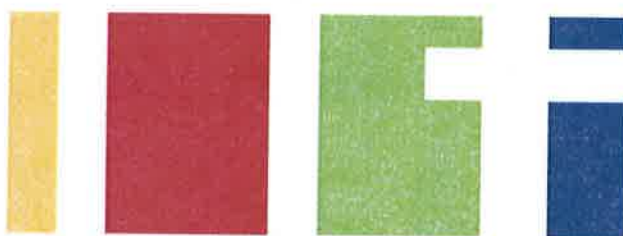


RELATÓRIO E CONTAS

2024



MADEIRATECNOPOLO

pólo científico e tecnológico da madeira

RELATÓRIO E CONTAS 2024

ÍNDICE

-  BALANÇO
-  DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS
-  FLUXO DE CAIXA
-  DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES DO CAPITAL PRÓPRIO
-  ANEXO AO BALANÇO E DEMOSTRAÇÃO DE RESULTADOS
-  BALANCETE RAZÃO APURAMENTO
-  BALANCETE RAZÃO DEZEMBRO
-  DECLARAÇÃO DO ÓRGÃO DE GESTÃO
-  BALANCETE ANALÍTICO DEZEMBRO
-  CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS
-  ESTIMATIVA IRC
 -  **CORREÇÕES AO QUADRO 07**
-  MAPA IMOBILIZADO
-  OUTROS DOCUMENTOS:

Balanço (SNC) 31-12-2024

613 Polo Científico e Tecnológico da Madeira Mad
9000-150 Funchal
511101570

Anual

RUBRICAS	NOTAS	D A T A S	
		31 dez 2024	31 dez 2023
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	8	494.930,85	511.126,72
Activo corrente			
Clientes	11	174.107,58	246.112,15
Adiantamentos a fornecedores	16	864,43	
Estado e outros entes públicos	12	66.404,70	63.900,00
Outras contas a receber	13	58,24	58,24
Diferimentos	14	920,09	867,02
Caixa e depósitos bancários	5	786.843,10	679.617,60
Total do activo ...		1.524.128,99	1.501.681,73
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital realizado	15	4.180.447,35	4.180.447,35
Outros instrumentos de capital próprio	15	12.214.447,56	12.214.447,56
Reservas legais	15	874.034,60	874.034,60
Resultados transitados	15	(15.923.983,89)	(15.965.700,15)
Resultado líquido do período	15	77.908,46	41.716,26
Interesses minoritários			
Total do capital próprio...		1.422.854,08	1.344.945,62
Passivo			
Passivo não corrente			
Outras contas a pagar			
Passivo corrente			
Fornecedores	16	24.598,87	70.225,45
Adiantamentos de clientes	11	245,00	
Estado e outros entes públicos	12	12.872,04	16.707,06
Outras contas a pagar	13	63.559,00	69.803,60
Total do passivo...		101.274,91	156.736,11
Total do capital próprio e do passivo ...		1.524.128,99	1.501.681,73

Funchal, 21 de Março 2024

Contabilista Certificado

O Representante Legal

Manuel Batista
Contabilista Certificado
N. 46390

Dem.Resultados SNC 31-12-2024

613 Polo Cientifico e Tecnologico da Madeira Mad
9000-150 Funchal
511101570

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		2024	2023
Vendas e serviços prestados	7/17	647.316,73	645.037,18
Fornecimentos e serviços externos	18	193.048,64	203.153,31
Gastos com o pessoal	19	352.261,85	380.215,49
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	11	(649,26)	(4.544,82)
Outros rendimentos e ganhos	17	120,01	1.074,74
Outros gastos e perdas	20	1.446,16	3.357,59
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		101.329,35	63.930,35
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	21	20.026,34	20.323,57
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		81.303,01	43.606,78
Resultado antes de impostos		81.303,01	43.606,78
Imposto sobre o rendimento do período	10	3.394,55	1.890,52
Resultado líquido do período		77.908,46	41.716,26

Funchal, 21 de Março 2024

Contabilista Certificado

O Representante Legal

Manuel Batista
Contabilista Certificado
N. 46390

Demonstração de Fluxos de Caixa

613 Polo Cientifico e Tecnológico da Madeira Mad
9000-150 Funchal
511101570

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		2024	2023
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes	+	721.920,18	734.847,32
Pagamentos a fornecedores	-	289.202,76	237.338,69
Pagamentos ao pessoal	-	223.215,18	227.251,62
Caixa gerada pelas operações		209.502,24	270.257,01
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	+	65.448,46	61.015,17
Outros recebimentos/pagamentos	-	167.725,20	180.046,50
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		107.225,50	151.225,68
Fluxos de caixa das actividades de Investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Recebimentos provenientes de:			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Pagamentos respeitantes a:			
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	5	107.225,50	151.225,68
Caixa e seus equivalentes no início do período	5	679.617,60	528.391,92
Caixa e seus equivalentes no fim do período	5	786.843,10	679.617,60

Funchal, 21 de Março 2024

Contabilista Certificado

O Representante Legal

Manuel Batista
Contabilista Certificado
N. 46390

613 Polo Científico e Tecnológico da Madeira, Madeira Tecnopolo S.A.
9000-150 Funchal
511101570

Valores expresso em euros

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO NO PERÍODO 2024								
MOVIMENTOS NO PERÍODO	Notas	Capital realizado	Reservas legais	Resultados transitados	Ajustamentos em activos financeiros	Outras variações no CP	Resultado líquido do período	TOTAL do Capital Próprio
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2023	1	4 180 447,35	625 364,73	-15 965 700,15		12 214 447,56	248 669,87	1 303 229,36 €
Alterações do período:								
Primeira adopção do referencial contabilístico								0,00
Alterações de políticas contabilísticas								0,00
Diferenças de conversão de dem.financieiras								0,00
Realização do exced.revalor.AFT e AI								0,00
Exced.revalor.AFT e AI e respectivas variações								0,00
Ajustamentos por impostos diferidos		-						0,00
Aplicação do Resultado líquido do exercício		-	248 669,87			0,00	-248 669,87	-
Outras alterações reconhecidas no CP		-				0	0,00	-
Resultado líquido do período	2	4 180 447,35	874 034,60	-15 965 700,15	0,00	0,00	0,00	
Resultado integral	3	-	-	-	-	-	41 716,26	41 716,26
	4=2+3	-	-	-	-	-	41 716,26	41 716,26
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2023	5=1+2+3	4 180 447,35	874 034,60	15 965 700,15	0,00	12 214 447,56	41 716,26	1 344 945,62
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2024	1	4 180 447,35	874 034,60	-15 965 700,15		12 214 447,56	41 716,26	1 344 945,62 €
Alterações do período:								
Ajustamentos por impostos diferidos		-						-
Aplicação do Resultado líquido do exercício		-	0,00	41 716,26		0,00	-41 716,26	-
Outras alterações reconhecidas no CP		-				0	0,00	-
Resultado líquido do período	2	4 180 447,35	874 034,60	-15 923 983,89	0,00	0,00	0,00	
Resultado integral	3	-	-	-	-	-	77 908,46	77 908,46
	4=2+3	-	-	-	-	-	77 908,46	77 908,46
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2024	5=1+2+3	4 180 447,35	874 034,60	-15 923 983,89		12 214 447,56	77 908,46	1 422 854,08

Funchal, 21 de Março de 2025

O Contabilista Certificado

A Administração,

Manuel Pausta
Contabilista Certificado
N. 46390

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

NOTAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

(valores expressos em euros, exceto se especificamente referido)

NOTA 1- IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

Empresa Mãe:

Nome: RAM- Região Autónoma da Madeira

A Sociedade Pólo Científico e Tecnológico - Madeira Tecnopolo S.A., é uma Sociedade Anónima constituída em 19 de agosto de 1997 e o seu objeto social consiste no desenvolvimento, promoção e gestão do Parque Científico e Tecnológico da Madeira, a prestação dos serviços de apoio necessários à sua atividade, assim como o incremento do desenvolvimento económico, científico e tecnológico na Região Autónoma da Madeira, com sede ao Caminho da Penteada, 9020-105 Funchal, com o número de Identificação de Pessoa Coletiva 511101570.

NOTA 2- REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As presentes demonstrações financeiras, foram preparadas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística ("SNC"), que inclui as Normas Contabilísticas de Relato Financeiro ("NCFR"), conforme disposto no Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de julho, com a redação dada pelo Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de junho.

As demonstrações financeiras foram preparadas com base nos registos contabilísticos mantidos em conformidade com o Sistema de normalização contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto Lei N.º 192/2015 de 11 de setembro e foram aplicados os requisitos das Normas de Contabilidade Pública (NCP) relevantes para a entidade.

As políticas contabilísticas apresentadas na nota 4, foram utilizadas nas demonstrações financeiras.

A informação financeira comparativa apresentada nestas demonstrações financeiras reporta-se ao período findo a 31 de Dezembro de 202 e ao ano findo a 31 de Dezembro de 2024.

Não foram feitas derrogações às disposições do SNC.

Não existem contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do período anterior.

NOTA 3- ADOÇÃO PELA PRIMEIRA VEZ DAS NCFR

As NCFR não foram adotadas pela primeira vez no exercício corrente.

NOTA 4- PRINCIPAIS PRINCÍPIOS CONTABILÍSTICOS E CRITÉRIOS VALORIMÉTRICOS

As principais políticas contabilísticas aplicadas na preparação das demonstrações financeiras apresentam-se como segue:

4.1. Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o princípio do custo histórico, a partir dos registos contabilísticos da Empresa.

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as NCRF requer que o Conselho de Administração formule julgamentos, estimativas e pressupostos que afetam a aplicação das políticas contabilísticas e o valor dos ativos, passivos, rendimentos e gastos. As estimativas e pressupostos associados são baseados na experiência histórica e noutros fatores considerados razoáveis de acordo com as circunstâncias e formam a base para os julgamentos sobre os valores dos ativos e passivos cuja valorização não é evidente através de outras fontes. Os resultados reais podem diferir das estimativas. As questões que requerem um maior grau de julgamento ou complexidade, ou para as quais os pressupostos e estimativas são considerados significativos, são apresentados na Nota 4.3 - Principais estimativas e julgamentos utilizados na elaboração das demonstrações financeiras.

4.2. Outras políticas contabilísticas relevantes

ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os ativos fixos tangíveis adquiridos até 1 de janeiro de 2010 (data da transição para o SNC) encontram-se registados ao custo de aquisição, de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites até essa data, deduzido das depreciações acumuladas.

Na transição manteve-se o critério de mensuração pelo método do custo.

Os ativos fixos tangíveis adquiridos após aquela data encontram-se registados ao custo de aquisição deduzido das depreciações acumuladas e perdas por imparidade.

O custo de aquisição inclui o preço de compra do ativo, as despesas diretamente imputáveis à sua aquisição, incluindo os impostos não dedutíveis, e as despesas necessárias à sua preparação até à condição de entrar em funcionamento.

Os custos de assistência diária ou de reparação e manutenção são reconhecidos como gastos à medida que são incorridos de acordo com o regime de acréscimo.

A Empresa procede a testes de imparidade sempre que eventos ou circunstâncias indiciam que o valor contabilístico excede o valor recuperável, sendo a diferença, caso exista, reconhecida em resultados. O valor recuperável é determinado como o mais elevado entre o seu justo valor menos os custos de vender e o seu valor de uso, sendo este calculado com base no valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados que se esperam vir a obter do uso continuado do ativo e da sua alienação no fim da sua vida útil.

Os ganhos ou perdas provenientes do abate ou alienação são determinados pela diferença entre o recebimento e a quantia escriturada do ativo, sendo reconhecidos como rendimentos ou gastos no período. No caso de alienação de bens revalorizados, o montante incluído em excedentes de revalorização é transferido para resultados transitados.

As depreciações são calculadas pelo método da linha reta, de acordo com as taxas legalmente estabelecidas, as quais correspondem satisfatoriamente às necessárias para reintegrar os bens durante o seu período de vida útil estimada.

RELATÓRIO E CONTAS 2024



As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil:

Edifícios e outras construções	10-50 anos
Equipamento básico	3-10 anos
Equipamento administrativo	3-10 anos

As vidas úteis e métodos de amortização dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas será reconhecido prospectivamente na demonstração dos resultados.

As despesas de conservação e reparação que não aumentem a vida útil dos ativos nem resultem em melhorias ou melhorias significativas nos elementos dos ativos fixos tangíveis são registadas como gastos do exercício em que ocorrem.

Os ativos fixos tangíveis em curso representam ativos que ainda não se encontram nas condições necessárias à sua entrada em funcionamento/utilização. Estes ativos passam a ser depreciados a partir do momento em que os ativos subjacentes estejam disponíveis para uso e nas condições necessárias para operar de acordo com o pretendido pela gestão.

O desreconhecimento dos ativos fixos tangíveis, resultante da venda ou abate é determinado pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data da alienação ou abate sendo registado na demonstração dos resultados nas rubricas "Outros rendimentos e ganhos" ou "Outros gastos e perdas".

ATIVOS INTANGÍVEIS

A Empresa reconhece um ativo intangível sempre que o mesmo for identificável, exercer o controlo sobre o mesmo, seja provável que fluam benefícios económicos futuros para a Empresa e o seu custo possa ser fiavelmente mensurado.

Os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição deduzido das respetivas amortizações acumuladas e das perdas por imparidade.

As amortizações são registadas após o início da utilização segundo o método da linha reta de acordo com o seguinte período de vida útil estimado:

Estudos e projetos	3 anos
Programas de computador	3 anos
Marcas	10 anos

A Empresa procede a testes de imparidade sempre que eventos ou circunstâncias indiciam que o valor contabilístico excede o valor recuperável, sendo a diferença, caso exista, reconhecida em resultados. O valor recuperável é determinado como o mais elevado entre o seu justo valor menos os custos de vender e o seu valor de uso, sendo este calculado com base no valor atual

dos fluxos de caixa futuros estimados que se esperam vir a obter do uso continuado do ativo e da sua alienação no fim da sua vida útil.

As perdas de imparidade determinadas são reconhecidas em resultados do período.

A reversão é feita para a nova quantia recuperável, até ao limite do custo original líquido das amortizações que se nenhuma perda de imparidade tivesse sido reconhecida, caso ocorra alteração nas estimativas usadas para determinar a quantia recuperável do ativo desde que a última perda por imparidade foi reconhecida.

IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

O imposto sobre o rendimento do período registado em resultados inclui o efeito do imposto corrente e do imposto diferido.

O imposto corrente corresponde ao valor esperado a pagar sobre o rendimento tributável do período utilizando a taxa de imposto em vigor à data de balanço e quaisquer ajustamentos aos impostos de períodos anteriores. O rendimento tributável do período é apurado através da adição/subtração ao resultado contabilístico dos montantes não relevantes fiscalmente ou que permitem deduções adicionais de gastos ou de rendimentos não tributáveis, podendo estas diferenças ser temporárias ou permanentes.

A Empresa encontra-se sujeita a tributação em sede de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas ("IRC") à taxa de 11,9% até 50 000,00 e sobre o remanescente à taxa de 14,7% sobre a matéria coletável.

Os impostos diferidos referem-se a diferenças temporárias entre os montantes dos ativos e passivos relevados contabilisticamente e os respetivos montantes considerados para efeitos fiscais.

Os ativos e passivos por impostos diferidos são calculados, e periodicamente avaliados, utilizando as taxas de tributação aprovadas à data de balanço, não se procedendo ao respetivo desconto financeiro.

Os ativos por impostos diferidos são reconhecidos somente quando é provável a existência de lucros tributáveis futuros que absorvam as diferenças temporárias dedutíveis para efeitos fiscais (incluindo prejuízos fiscais reportáveis). Na data de cada balanço é efetuada uma reapreciação das diferenças temporárias subjacentes aos ativos por impostos diferidos em função da expectativa atual da sua recuperação futura.

O prazo de reporte dos prejuízos fiscais apurados nos períodos de tributação de 2014 a 2016 é de 12 anos. Para os períodos de tributação que se iniciem em ou após 1 de janeiro de 2017, o prazo de reporte dos prejuízos fiscais também é de 12 anos, devido ao enquadramento da Empresa como Pequena Entidade.

Adicionalmente, a dedução de prejuízos fiscais reportáveis está limitada a 70% do lucro tributável, sendo esta regra aplicável às deduções efetuadas nos períodos de tributação iniciados em ou após 1 de janeiro de 2014, (com exceção do ano 2020 que está limitado a 80%), independentemente do período de tributação em que tenham sido apurados.

RELATÓRIO E CONTAS 2024



O gasto relativo a imposto sobre o rendimento do período resulta da soma do imposto corrente com o diferido.

O imposto sobre o rendimento é reconhecido na demonstração dos resultados, exceto quando relacionado com itens que sejam movimentados em capitais próprios, facto que implica o seu reconhecimento em capitais próprios.

Os impostos diferidos reconhecidos nos capitais próprios, (se aplicável - decorrentes da reavaliação de ativos financeiros disponíveis para venda e de derivados de cobertura de fluxos de caixa), são reconhecidos em resultados, no momento em que forem reconhecidos em resultados os ganhos e perdas que lhes deram origem.

A Empresa procede à compensação dos ativos e passivos por impostos diferidos sempre que a Empresa:

- Tiver um direito legalmente executável de compensar ativos por impostos correntes contra passivos por impostos correntes; e
- Os ativos por impostos diferidos e os passivos por impostos diferidos se relacionarem com impostos sobre o rendimento lançados pela mesma autoridade fiscal sobre a mesma entidade tributável.

CRÉDITOS A RECEBER

Os créditos a receber são inicialmente reconhecidos ao seu justo valor, sendo subsequentemente valorizadas ao custo ou custo amortizado, utilizando o método da taxa de juro efetiva, quando o efeito temporal é materialmente relevante, sendo apresentadas em balanço deduzidas das perdas por imparidade que lhe estejam associadas.

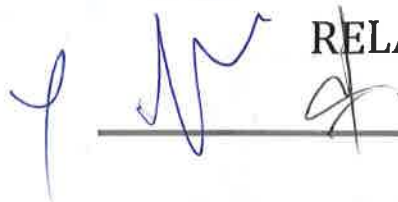
As perdas por imparidade são registadas com base na avaliação regular da existência de evidência objetiva de imparidade associada aos créditos de cobrança duvidosa na data do balanço. As perdas por imparidade identificadas são registadas por contrapartida de resultados, sendo subsequentemente revertidas por resultados caso se verifique uma redução do montante da perda estimada, num período posterior.

DÍVIDAS A PAGAR

As dívidas a pagar são inicialmente reconhecidas ao justo valor, sendo deduzidas dos custos imputáveis à emissão da dívida, sendo subsequentemente mensurados pelo custo amortizado (quando o valor temporal do dinheiro seja materialmente relevante)

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A caixa e seus equivalentes englobam o dinheiro em caixa e em depósitos à ordem e investimentos financeiros a curto prazo, altamente líquidos que sejam prontamente convertíveis para quantias conhecidas de dinheiro e que estejam sujeitos a um risco insignificante de alterações de valor.



RELATÓRIO E CONTAS 2024

SUBSÍDIOS E OUTROS APOIOS DE ENTIDADES PÚBLICAS

Um subsídio das entidades públicas não é reconhecido, até que haja segurança razoável de que a Empresa cumprirá as condições a ele associadas, e que o subsídio será recebido.

Os subsídios das entidades públicas não reembolsáveis relacionados com ativos fixos tangíveis e intangíveis são inicialmente reconhecidos nos Capitais Próprios e, subsequentemente quanto aos que respeitam a ativos fixos tangíveis depreciables e intangíveis com vida útil definida, imputados numa base sistemática como rendimentos durante os períodos necessários para balanceá-los com os gastos relacionados que se pretende que eles compensem. Quanto aos que respeitem a ativos fixos tangíveis não depreciables, mantidos nos Capitais Próprios, exceto se a respetiva quantia for necessária para compensar qualquer perda por imparidade.

Os subsídios das entidades públicas reembolsáveis são contabilizados como passivos. No caso de estes subsídios adquirirem a condição de não reembolsáveis, o tratamento passa a ser o referido no parágrafo anterior.

Um subsídio das entidades públicas que se torne recebível como compensação por gastos já incorridos ou para dar suporte financeiro imediato à Empresa sem qualquer futuro gasto relacionado é reconhecido como rendimento do período em que se tornar recebível.

Os subsídios das entidades públicas não reembolsáveis relacionados com ativos fixos tangíveis e intangíveis, incluindo os subsídios não monetários, são apresentados no balanço como componente do capital próprio, e imputados como rendimentos do período numa base sistemática e racional durante a vida útil do ativo.

Os subsídios que são concedidos para assegurar uma rentabilidade mínima ou compensar deficits de exploração de um dado período imputam-se como rendimentos desse período, salvo se se destinarem a financiar deficits de exploração de períodos futuros, caso em que se imputam aos referidos períodos. Estes subsídios são apresentados separadamente como tal na demonstração dos resultados.

BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

A Empresa reconhece como um passivo (acréscimo de gasto) os benefícios a curto prazo, após dedução de qualquer quantia já paga. Se a quantia já paga exceder a quantia não descontada dos benefícios, a Empresa reconhece esse excesso como um ativo (gasto antecipado) na extensão de que o pré-pagamento conduzirá, por exemplo, a uma redução em futuros pagamentos ou a uma restituição de dinheiro e como um gasto para os empregados que tenham prestado serviço no respetivo período contabilístico.

RECONHECIMENTO DE GASTOS E RENDIMENTOS

Os gastos e rendimentos são registados no período a que se referem independentemente do seu pagamento ou recebimento, de acordo com o regime de acréscimo. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas são registadas nas rubricas de Outros ativos ou passivos conforme sejam valores a receber ou a pagar.

RELATÓRIO E CONTAS 2024

RÉDITO

O rédito é mensurado pelo justo valor da retribuição recebida ou a receber.

O rédito proveniente da venda de bens é reconhecido quando tiverem sido satisfeitas todas as condições seguintes:

- A Entidade tenha transferido para o comprador os riscos e vantagens significativos da propriedade dos bens;
- A Entidade não mantenha envolvimento continuado de gestão com grau geralmente associado com a posse, nem o controlo efetivo dos bens vendidos;
- A quantia do rédito possa ser fiavelmente mensurada;
- Seja provável que os benefícios económicos associados com a transação fluam para a Empresa; e
- Os custos incorridos ou a serem incorridos referentes à transação possam ser fiavelmente mensurados.

O rédito associado a uma prestação de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento da transação à data do balanço quando o desfecho de uma transação possa ser fiavelmente estimado. O desfecho de uma transação pode ser fiavelmente estimado quando todas as condições seguintes forem satisfeitas:

- A quantia de rédito possa ser fiavelmente mensurada;
- Seja provável que os benefícios económicos associados à transação fluam para a Empresa;
- A fase de acabamento da transação à data do balanço possa ser fiavelmente mensurada; e
- Os custos incorridos com a transação e os custos para concluir a transação possam ser fiavelmente mensurados.

O rédito compreende os montantes faturados na venda de produtos ou prestações de serviços líquidos de impostos sobre o valor acrescentado, abatimentos e descontos. Quando o influxo de dinheiro ou equivalentes de dinheiro for diferido, o justo valor da retribuição pode ser menor que a quantia nominal. Esta diferença é reconhecida como rédito de juros.

GASTOS/RENDIMENTOS DE FINANCIAMENTOS

Os gastos/rendimentos de financiamentos incluem os juros pagos pelos empréstimos.

Os juros são reconhecidos de acordo com o regime de acréscimo pelo método do custo amortizado.

ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

As demonstrações financeiras apresentadas refletem os eventos subsequentes ocorridos até 31 de Dezembro de 2024, eventos ocorridos após a data do balanço e sobre condições que existiam à data do balanço, estes eventos são ajustáveis e considerados na preparação das demonstrações financeiras.

Os acontecimentos materiais após a data do balanço que não dão lugar a ajustamentos são divulgados na Nota 26

4.3. Principais estimativas e julgamentos

As NCRF requerem que sejam efetuadas estimativas e julgamentos no âmbito da tomada de decisão sobre alguns tratamentos contabilísticos com impactos nos valores reportados no total do ativo, passivo, capital próprio, gastos e rendimentos. Os efeitos reais podem diferir das estimativas e julgamentos efetuados, nomeadamente no que se refere ao efeito dos gastos e rendimentos reais.

As principais estimativas e julgamentos utilizados na aplicação dos princípios contabilísticos são discutidos nesta nota com o objetivo de melhorar o entendimento de como a sua aplicação afeta os resultados reportados pela Empresa e a sua divulgação. Uma descrição detalhada das principais políticas contabilísticas utilizadas pela Empresa é apresentada na Nota 4.2 do Anexo.

Considerando que em muitas situações existem alternativas ao tratamento contabilístico adotado pela Empresa, os resultados reportados poderiam ser diferentes caso um tratamento diferente tivesse sido escolhido. A Administração considera que as escolhas efetuadas são apropriadas e que as demonstrações financeiras apresentam de forma adequada a posição financeira da Empresa e o resultado das suas operações em todos os aspetos materialmente relevantes. Os resultados das alternativas analisadas de seguida são apresentados apenas para assistir o leitor no entendimento das demonstrações financeiras e não têm intenção de sugerir que outras alternativas são mais apropriadas.

RECUPERABILIDADE DE SALDOS DEVEDORES DE CLIENTES E OUTROS DEVEDORES

As perdas por imparidade relativas a saldos devedores de clientes e outros devedores são baseadas na avaliação efetuada pela Empresa quanto à existência de prova objetiva de imparidade e da probabilidade de recuperação dos saldos das contas a receber, antiguidade de saldos, anulação de dívidas e outros fatores incluindo o fator de atualização financeira (à taxa de juro original efetiva ou que resultaria no momento do reconhecimento inicial do ativo em causa). Existem determinadas circunstâncias e factos que podem alterar a estimativa das perdas por imparidade dos saldos das contas a receber face aos pressupostos considerados, incluindo alterações da conjuntura económica, das tendências sectoriais, da deterioração da situação creditícia dos principais clientes e de incumprimentos significativos. Este processo de avaliação está sujeito a diversas estimativas e julgamentos. As alterações destas estimativas podem implicar a determinação de diferentes níveis de imparidade e, consequentemente, diferentes impactos nos resultados.

RELATÓRIO E CONTAS 2024



4.4. Principais pressupostos relativos ao futuro

Face à atual situação operacional da empresa, a entidade reúne todas as condições para a sua continuidade.

Assim, com referência a 31 de Dezembro de 2024 as contas foram preparadas com base na ótica da continuidade das operações.

A Empresa foi, no início de 2015, inserida no perímetro do orçamento Regional. Assim, as garantias dos credores encontram - se mais salvaguardadas.

4.5. Principais fontes de incertezas das estimativas

As principais fontes de incertezas encontram-se detalhadas na Nota 4.3.

NOTA 5- FLUXOS DE CAIXA

A 31 de Dezembro de 2024 e 2023 todos os saldos de caixa e seus equivalentes encontram-se disponíveis para uso.

Desagregação dos valores inscritos na rubrica caixa e depósitos bancários:

Rubrica	31.12.2024	31.12.2023
Numerário	550,30	475,08
Depósitos Bancários Imediatamente Mobilizáveis	786.292,77	649.142,52
Disponibilidades Constantes do Balanço	786.843,10	679.617,60

NOTA 6- PARTES RELACIONADAS

Em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 os saldos de partes relacionadas apresentavam-se como segue:

VALORES ATIVOS

Partes relacionadas	Saldos devedores	
	31.12.2024	31.12.2023
Clientes		
GR-Secretaria Regional de educação e Recursos Humanos	0,00	0,00
AREAM- Agência Regional Energia Ambiente RAM Associação Jovens Empresário da madeira	0,00	0,00

VALORES PASSIVOS

Partes relacionadas	31.12.2024	31.12.2023
Fornecedores		
Uma- Universidade da Madeira	0,00	0,00

RELATÓRIO E CONTAS 2024

As Remunerações dos órgãos sociais e de gestão da empresa, ascenderam no período de 2024 a 69.397,16 €.

NOTA 7- TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

Em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 as transações do ano com as partes relacionadas apresentavam-se conforme o quadro seguinte:

	31.12.2024	31.12.2023
Prestações Serviços		
Gr- Secretaria Regional da educação	0	0
ARDITI	171.896,20	179.743,24
MITI	0,00	0,00
D. Reg. Património Gestão S. Part.	75.600,00	100.800,00
ÁREAM-Agência Energia A. RAM	12.161,76	12.161,76

NOTA 8- ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Nos períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023, os ativos fixos tangíveis da Entidade decompõem-se como segue:

DESCRIÇÃO	31.12.2024	31.12.2023
Valor Bruto		
Edifícios e outras construções	1.900.767,41	1.900.767,41
Equipamento básico	1.753.381,18	1.749.867,11
Equipamento administrativo	608.533,52	608.217,12
Outros ativos fixos tangíveis	869,71	869,71
	4.263.551,82	4.259.721,35
Depreciação acumulada e imparidade		
Depreciação do período	20.026,34	20.323,57
Abates no período		
Depreciação acumulada de períodos anteriores	3.748.594,63	3.727.890,60
	3.768.620,97	3.748.594,63
Valor líquido contabilístico	494.930,85	511.126,72

RELATÓRIO E CONTAS 2024

Durante o período findo em 31 de Dezembro de 2024 os movimentos ocorridos nas rubricas dos ativos fixos tangíveis foram os seguintes:

	Edifícios outras Construções	Equipamento Básico	Equipamento Administrativo	Outros ativos fixos tangíveis	Total
Custo de aquisição					
Saldo em 01.01.2024	1 900 767,41	1 749 867,11	608 217,12	869,71	4 259 721,35
Aumentos	0,00	3 514,07	316,40	0,00	3 830,47
Diminuições/Abates	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo em 31.12.2024	1 900 767,41	1 753 381,18	608 533,52	869,71	4 263 551,82
Depreciações acumuladas					
Saldo em 01.01.2024	1 392 187,66	1 748 286,47	607 250,79	869,71	3 748 594,63
Aumentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diminuições/Abates	19 199,74	793,88	329,95	0,00	20 323,57
Saldo em 31.12.2024	1 410 952,80	1 749 178,06	607 620,40	869,71	3 768 620,97
Valor líquido em 31.12.2024	489 814,61	4 203,12	913,12	0,00	494 930,85

NOTA 9- ATIVOS INTANGÍVEIS

No período findo em 31 de dezembro de 2024, os ativos fixos intangíveis da Entidade decompõem-se como segue:

DESCRIÇÃO	31.12.2024	31.12.2023
Valor Bruto		
Programas de computadores	290.351,24	290.351,24
Propriedade industrial	8.279,33	8.279,33
Estudos e projetos	11.397,53	11.397,53
	310.028,10	310.028,10
Depreciação acumulada e imparidade		
Depreciação do período	0,00	0
Correções do período	0,00	0
Depreciação acumulada de períodos anteriores	310.028,10	310.028,10
Valor líquido contabilístico	0,00	0,00

Durante o período findo em 31 de dezembro de 2024, os movimentos ocorridos nas rubricas dos ativos fixos intangíveis foram os seguintes:

	Programa computador	Propriedade Industrial	Total
Custo de aquisição			
Saldo em 01.01.2024	290.351,24	8.279,33	310.028,10
Saldo em 31.12.2024	290.351,24	8.279,33	310.028,10
Amortizações acumuladas			
Saldo em 01.01.2024	290.351,24	8279,33	310028,10
Aumentos	-		
Correções		-	
Saldo em 31.12.2024	290.351,24	8.279,33	310.028,10
Valor líquido em 31.12.2024	-	-	-

NOTA 10- IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO-DIFERIDOS E CORRENTES

IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

A Entidade encontra-se sujeita ao Imposto sobre o Rendimento de Pessoas Coletivas (IRC) à 11,9% E 14,7% sobre o lucro tributável.

Nos anos de 2023 e 2024 o imposto corrente contabilizado, no montante de 1.890,52€ e 3,394,55 € respetivamente, corresponde ao valor estimado do imposto corrente.

NOTA 11- CLIENTES

Em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 a decomposição da rubrica de Clientes é como segue:

DESCRIÇÃO	31.12.2024	31.12.2023
Clientes		
Gerais	174.107,58	246.112,15
Cobrança Duvidosa	302.293,78	302.943,04
Adiantamentos de Clientes	245,00	0,00
	476.401,36	549.055,19
Imparidade acumulada		
Perdas Imparidade do período		
Reversão no Período	649,26	4.544,82
Correções		
Perdas por imparidade período anterior	-302.943,04	-298.398,22
	-302.293,78	-302.943,04
Valor líquido contabilístico	173.862,58	246.112,15

RELATÓRIO E CONTAS 2024



NOTA 12- ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Em 31 de Dezembro de 2024 existiam dívidas em mora ao Estado e outros entes públicos. A decomposição do saldo em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 é como segue:

Rubrica	SalDOS devedores		SalDOS Credores	
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
Imposto sobre rendimento				
- imposto estimado			3.394,55	1.890,52
- retenções na fonte p/terceiros	66.362,02	63.900,00		
- pagamentos por conta				
Retenção na fonte			2.287,61	2.937,61
Imposto sobre valor acrescentado	42,68		2.041,49	5.304,20
Contribuições Segurança social e out				
-Segurança Social			4.249,89	5.843,33
-Caixa Geral Aposentações			816,28	664,47
-ADSE			82,22	66,93
-Subsistemas de saúde				
Planos pagamentos IDE			0	0,00
	66.404,70	63.900,00	12.872,04	16.707,06

NOTA 13- OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E OUTRAS DÍVIDAS A PAGAR

13.1 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 esta rubrica decompõe-se em:

Rubrica	31.12.2024	31.12.2023
Pessoal		
Devedores por acréscimos de rendimentos	0	0,00
Outros	0	0
Outros devedores		
Fornecedores	0	0,00
Outros devedores diversos	58,24	58,24
	58,24	58,24

RELATÓRIO E CONTAS 2024

13.2- OUTRAS CONTAS A PAGAR

Rubrica	31.12.2024	31.12.2023
Pessoal	42,33	88.42
Fornecedores de Investimento		
Credores por acréscimos de gastos		
Remunerações a liquidar	43.396,22	48.924,26
Juros a liquidar		
Outros	9.547,13	10.187,60
Outros credores		
Adiantamentos a projetos		
Cauções		
Outros	10.573,32	10603.32
Clientes		
	63.559,00	69.803,60

O valor da conta Remunerações a liquidar corresponde ao valor das Férias e Subsídio de férias e respetivos encargos a pagar no ano subsequente.

NOTA 14- DIFERIMENTOS

A rubrica de Diferimentos é analisada como segue:

DESCRIÇÃO	31.12.2024	31.12.2023
ATIVO		
Gastos a reconhecer		
Seguros	665,40	867,02
Outros	254,69	
	920.09	867,02
PASSIVO		
Rendimentos a reconhecer		
Circo Mariano		0,00
Outros		0
	0,00	0

RELATÓRIO E CONTAS 2024



NOTA 15- CAPITAL, RESERVAS E OUTRAS RUBRICAS DE CAPITAL PRÓPRIO

Informações referentes a 31 de Dezembro de 2024 e 2023:

Capital próprio	31.12.2024	31.12.2023
Capital realizado	4 180 447,35	4 180 447,35
Reservas legais	874.034,60	874.034,60
Resultados transitados	-15.923.983,89	-15.965.700,15
Outras variações no capital próprio	12.214.447,56	12.214.447,56
Resultado líquido do período	77.908,46	41.716,26
Total capital próprio	1.422.854,08	1.344.945,62

CAPITAL REALIZADO

Em 31 de Dezembro de 2024, o capital social encontra-se representado por 837.765 ações com o valor nominal de quatro euros e noventa e nove cêntimos.

PARTICIPAÇÃO NO CAPITAL PESSOAS COLETIVAS

Sócios	Valor da Participação	%
RAM-Região Autónoma da Madeira	4.180.447,35	100%
Universidade da Madeira	0	0%
Associação Jovens Empresários da Madeira	0	0%

NOTA 16- FORNECEDORES

Em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 os fornecedores c/c analisam-se como segue:

Fornecedores	31.12.2024	31.12.2023
EEM		18.763,37
CMF		1.774,02
Terras do Campo		0,00
Art of Sound- factoring		
Palco Madeira- factoring	17.465,36	17.465,36
Masel		0,00
Art of Sound		
Outros	7.133,51	32.222,70
	24.598,87	70.225,45

NOTA 17- RÉDITO E OUTROS GANHOS

Nos períodos de 2024 e 2023 o detalhe dos réditos e outros ganhos é como segue:

	2024	2023
Prestação de serviços		
Feiras, congressos e outros eventos	1.180,32	1.874,04
Edifícios	323.565,64	319.442,48
Outros	322.570,77	323.720,66
Total vendas e serviços prestados	647.316,73	645.037,18
Outros rendimentos e ganhos		
Imputação de subsídios para investimentos		
Outros	120,01	1.074,74
Reversões		
clientes	649,26	4.544,82
Rendimentos financeiros		
Juros obtidos		
Total rendimentos e ganhos	648.086,00	650.656,74

NOTA 18- FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Nos períodos de 2024 e 2023 o detalhe dos gastos com fornecimentos e serviços externos é como segue:

Rubrica	2024	2023
Fornecimentos e Serviços externos		
Subcontratos		0,00
Trabalhos especializados	22.793,97	11.356,97
Vigilância	15.524,76	9.769,57
Honorários	2.525,80	1.437,74
Conservação e reparação	39.018,26	50.056,52
Serviços bancários		
Outros serviços especializados	153,30	0
Eletricidade	60.328,65	82.056,85
Água	5.302,76	1.352,09
Comunicação	3.904,70	3.416,65
Seguros	4.119,75	3.865,33
Limpeza higiene e conforto	37.136,38	28.749,50
Outros	2.240,31	11.094,09
	193.048,64	203.153,31

RELATÓRIO E CONTAS 2024



NOTA 19-GASTOS COM PESSOAL

Em 2024 e 2023 os saldos desta rubrica analisam-se como segue:

Rubrica	2024	2023
Gastos com Pessoal		
Remunerações	282.997,94	308065.56
Encargos	56.806,62	61.384,82
Indemnizações por despedimento		
Outros	12.457,29	10765.11
	352.261,85	380.215,49

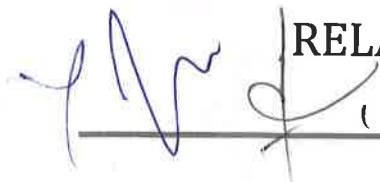
Comissão executiva: 2

Funcionários:12

NOTA 20-OUTROS GASTOS

Em 2024 e 2023 os saldos desta rubrica analisam-se como segue:

	2024	2023
Gastos e Perdas		
Impostos e taxas	0,09	0,04
Correções relativas a períodos anteriores	5,27	243,86
Quotizações	1.246,99	1.246,99
Multas e penalidades	193,76	1.541.10
Dividas incobráveis		
Outros não especificados	0	0
Outos gastos de financeiros	0	325.60
Gastos financiamentos		
Juros e outros encargos financeiros	0.00	0.00
TOTAL GASTOS	1.446,16	3.357,59



RELATÓRIO E CONTAS 2024

NOTA 21- GASTOS/REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO

Em 2024 e 2023 os saldos desta rubrica analisam-se como segue:

	2024	2023
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		
Ativos fixos tangíveis	20.026,34	20.323,57
Ativos fixos intangíveis	0	0
	20.026,34	20.323,57

NOTA 22- GARANTIAS PRESTADAS

À data de 31 de Dezembro de 2024 não existem quaisquer garantias prestadas.

NOTA 23- DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS

DIVIDAS AO ESTADO

Em 31/12/2024 a empresa tem a sua situação tributaria regularizada com a Autoridade Tributária.

Em 31/12/2024 a empresa tem a sua situação tributaria regularizada com o Instituto de Segurança Social da Madeira.

HONORÁRIOS PELO SERVIÇO DE REVISÃO LEGAL DE CONTAS

Os honorários referentes ao período findo a 31 de dezembro de 2024, pelos serviços de revisão legal de contas foi de 3.800.00€.

NOTA 24- PERSPETIVAS FUTURAS

Face as Prestações Acessórias de Capital do Governo Regional da RAM, a entidade encontra-se apta para perseguir a sua atividade e a data 31/12/2024 apresenta Capital próprio positivo.

NOTA 25- ACONTECIMENTOS APÓS DATA BALANÇO

Não existem eventos após a data do Balanço.

NOTA 26- DATA DE AUTORIZAÇÃO PARA EMISSÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações financeiras foram autorizadas para emissão pelo Conselho de Administração em 21 de Março de 2025.

Funchal, 21 de Março de 2025

Presidente do Conselho de Administração

(Luís Pedro Aguiar Da Mota)

Vice-presidente do Conselho de Administração

(Horácio Miranda de Ornelas Bento Gouveia)

O Contabilista Certificado N.º 46390

(Manuel Batista)

Manuel Batista
Contabilista Certificado
N. 46390

Balancete Razão

Abertura a Apuramento

Contas : 11 a 89

613 Polo Científico e Tecnológico da Madeira Madeira Te

9000-150 Funchal

511101570

Exercicio de 2024

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
Meios financeiros líquidos						
11	CAIXA	2.150,08	1.599,75	2.150,08	1.599,75	550,33 D
12	Depósitos à ordem	1.485.157,37	698.864,60	1.485.157,37	698.864,60	786.292,77 D
Totais Classe		1.487.307,45	700.464,35	1.487.307,45	700.464,35	786.843,10 D
Contas a receber e a pagar						
21	Clientes, contribuintes e utentes	1.288.876,19	1.115.013,61	1.288.876,19	1.115.013,61	173.862,58 D
22	Fornecedores	301.079,88	324.814,32	301.079,88	324.814,32	23.734,44 C
23	Pessoal	223.699,49	223.741,82	223.699,49	223.741,82	42,33 C
24	Estado e outros entes públicos	610.633,03	557.100,37	610.633,03	557.100,37	53.532,66 D
27	Outras contas a receber e a pagar	62.956,01	126.414,44	62.956,01	126.414,44	63.458,43 C
28	Diferimentos	1.794,60	874,51	1.794,60	874,51	920,09 D
Totais Classe		2.489.039,20	2.347.959,07	2.489.039,20	2.347.959,07	141.080,13 D
Investimentos						
43	Ativos fixos tangíveis	4.266.999,12	3.772.068,27	4.266.999,12	3.772.068,27	494.930,85 D
44	Ativos intangíveis	310.028,10	310.028,10	310.028,10	310.028,10	0,00
Totais Classe		4.577.027,22	4.082.096,37	4.577.027,22	4.082.096,37	494.930,85 D
Capital, reservas e resultados transitados						
51	Património/capital	0,00	4.180.447,35	0,00	4.180.447,35	4.180.447,35 C
53	Outros instrumentos de capital próprio	0,00	12.214.447,56	0,00	12.214.447,56	12.214.447,56 C
55	Reservas	41.716,26	915.750,86	41.716,26	915.750,86	874.034,60 C
56	Resultados transitados	16.060.710,08	136.726,19	16.060.710,08	136.726,19	15.923.983,89 D
Totais Classe		16.102.426,34	17.447.371,96	16.102.426,34	17.447.371,96	1.344.945,62 C
Gastos						
62	Fornecimentos e serviços externos	204.152,04	204.152,04	204.152,04	204.152,04	0,00
63	Gastos com o pessoal	400.120,91	400.120,91	400.120,91	400.120,91	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	23.473,64	23.473,64	23.473,64	23.473,64	0,00
68	Outros gastos e perdas	1.446,16	1.446,16	1.446,16	1.446,16	0,00
Totais Classe		629.192,75	629.192,75	629.192,75	629.192,75	0,00
Rendimentos						
72	Prestações de serviços e concessões	653.415,09	653.415,09	653.415,09	653.415,09	0,00
76	Reversões	649,26	649,26	649,26	649,26	0,00
78	Outros rendlmentos e ganhos	120,01	120,01	120,01	120,01	0,00
Totais Classe		654.184,36	654.184,36	654.184,36	654.184,36	0,00
Resultados						
81	Resultado Líqudo do Período	615.288,35	693.196,81	615.288,35	693.196,81	77.908,46 C
Totais Classe		615.288,35	693.196,81	615.288,35	693.196,81	77.908,46 C
Totais Balancete		26.554.465,67	26.554.465,67	26.554.465,67	26.554.465,67	0,00


Manuel Batista
Contabilista Certificado
N. 46390

Balancete Razão

Abertura a Dezembro

Contas : 11 a 89

613 Polo Cientifico e Tecnologico da Madeira Madeira Te
9000-150 Funchal
511101570

Exercicio de 2024

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
Meios financeiros líquidos						
11	CAIXA	2.150,08	1.599,75	2.150,08	1.599,75	550,33 D
12	Depósitos à ordem	1.485.157,37	698.864,60	1.485.157,37	698.864,60	786.292,77 D
Totais Classe		1.487.307,45	700.464,35	1.487.307,45	700.464,35	786.843,10 D
Contas a receber e a pagar						
21	Clientes, contribuintes e utentes	1.288.876,19	1.115.013,61	1.288.876,19	1.115.013,61	173.862,58 D
22	Fornecedores	301.079,88	324.814,32	301.079,88	324.814,32	23.734,44 C
23	Pessoal	223.699,49	223.741,82	223.699,49	223.741,82	42,33 C
24	Estado e outros entes públicos	610.633,03	553.705,82	610.633,03	553.705,82	56.927,21 D
27	Outras contas a receber e a pagar	62.956,01	126.414,44	62.956,01	126.414,44	63.458,43 C
28	Diferimentos	1.794,60	874,51	1.794,60	874,51	920,09 D
Totais Classe		2.489.039,20	2.344.564,52	2.489.039,20	2.344.564,52	144.474,68 D
Investimentos						
43	Ativos fixos tangíveis	4.266.999,12	3.772.068,27	4.266.999,12	3.772.068,27	494.930,85 D
44	Ativos intangíveis	310.028,10	310.028,10	310.028,10	310.028,10	0,00
Totais Classe		4.577.027,22	4.082.096,37	4.577.027,22	4.082.096,37	494.930,85 D
Capital, reservas e resultados transitados						
51	Património/capital	0,00	4.180.447,35	0,00	4.180.447,35	4.180.447,35 C
53	Outros instrumentos de capital próprio	0,00	12.214.447,56	0,00	12.214.447,56	12.214.447,56 C
55	Reservas	41.716,26	915.750,86	41.716,26	915.750,86	874.034,60 C
56	Resultados transitados	16.060.710,08	136.726,19	16.060.710,08	136.726,19	15.923.983,89 D
Totais Classe		16.102.426,34	17.447.371,96	16.102.426,34	17.447.371,96	1.344.945,62 C
Gastos						
62	Fornecimentos e serviços externos	204.152,04	11.103,40	204.152,04	11.103,40	193.048,64 D
63	Gastos com o pessoal	400.120,91	47.859,06	400.120,91	47.859,06	352.261,85 D
64	Gastos de depreciação e de amortização	23.473,64	3.447,30	23.473,64	3.447,30	20.026,34 D
68	Outros gastos e perdas	1.446,16	0,00	1.446,16	0,00	1.446,16 D
Totais Classe		629.192,75	62.409,76	629.192,75	62.409,76	566.782,99 D
Rendimentos						
72	Prestações de serviços e concessões	3.049,18	650.365,91	3.049,18	650.365,91	647.316,73 C
76	Reversões	0,00	649,26	0,00	649,26	649,26 C
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	120,01	0,00	120,01	120,01 C
Totais Classe		3.049,18	651.135,18	3.049,18	651.135,18	648.086,00 C
Resultados						
81	Resultado Líquido do Período	41.716,26	41.716,26	41.716,26	41.716,26	0,00
Totais Classe		41.716,26	41.716,26	41.716,26	41.716,26	0,00
Totais Balancete		25.329.758,40	25.329.758,40	25.329.758,40	25.329.758,40	0,00


Manuel Batista
Contabilista Certificado
N. 46390

Balancete Analítico
Abertura a Dezembro

613 Polo Cientifico e Tecnologico da Madeira Madeira Te
9000-150 Funchal
511101570

Exercício de 2024

Contas : 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
Meios financeiros líquidos						
11	CAIXA	2.150,08	1.599,75	2.150,08	1.599,75	550,33 D
111	Caixa A	2.150,08	1.599,75	2.150,08	1.599,75	550,33 D
1111	Caixa A -SEDE	2.150,08	1.599,75	2.150,08	1.599,75	550,33 D
12	Depósitos à ordem	1.485.157,37	698.864,60	1.485.157,37	698.864,60	786.292,77 D
122	Depósitos bancários à Ordem	1.485.157,37	698.864,60	1.485.157,37	698.864,60	786.292,77 D
12250	Instituições Financeiras Nacionais	1.485.157,37	698.864,60	1.485.157,37	698.864,60	786.292,77 D
12250181	TOTA 0008.01481372020	1.478.022,66	691.729,89	1.478.022,66	691.729,89	786.292,77 D
12250182	TOTTA 0008.01486140020	7.134,71	7.134,71	7.134,71	7.134,71	0,00
Total da Classe		1.487.307,45	700.464,35	1.487.307,45	700.464,35	786.843,10 D
Contas a receber e a pagar						
21	Clientes, contribuintes e utentes	1.288.876,19	1.115.013,61	1.288.876,19	1.115.013,61	173.862,58 D
211	Clientes c/c	985.163,89	811.056,31	985.163,89	811.056,31	174.107,58 D
2111	CLIENTES	985.163,89	811.056,31	985.163,89	811.056,31	174.107,58 D
21115	AJEM - Associação dos Jovens Empresários Madeirei	22.570,00	9.650,00	22.570,00	9.650,00	12.920,00 D
211111	Auto Zarco - Comércio de Automóveis, SA	9.526,35	9.526,35	9.526,35	9.526,35	0,00
211177	Partido Social Democrata	3.876,31	3.876,31	3.876,31	3.876,31	0,00
2111104	ACIF-CCIM - Associação de Comércio e Indústria do	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	0,00
2111109	AREAM - Agência Regional Energia Ambiente da RAI	12.071,76	12.071,76	12.071,76	12.071,76	0,00
2111113	NOS TOWERING - GESTÃO DE TORRES DE TELECO	5.105,36	5.105,36	5.105,36	5.105,36	0,00
2111119	CGITI Portugal, S.A.	2.266,28	0,00	2.266,28	0,00	2.266,28 D
2111126	Associação Regional da Madeira das Testemunhas d	6.906,83	6.906,83	6.906,83	6.906,83	0,00
2111154	Cores D'Arrasar, Lda	112,24	0,00	112,24	0,00	112,24 D
2111164	Drivetel Serviços e Projectos de Telecomunicações, S	1.171,20	1.073,60	1.171,20	1.073,60	97,60 D
2111166	Startup Madeira ?More Than Ideias, Lda	116.936,40	116.936,40	116.936,40	116.936,40	0,00
2111174	Duarte Nuno Freitas Pinto	654,40	654,40	654,40	654,40	0,00
2111180	AMS Sensors Portugal, Lda	88.719,12	88.719,12	88.719,12	88.719,12	0,00
2111183	DIR REG PATRIMÓNIO GESTÃO SERV PART	100.800,00	100.800,00	100.800,00	100.800,00	0,00
2111192	BHB - Eventos Madeira,Lda.	995,52	0,00	995,52	0,00	995,52 D
2111194	Consumidor Final	1.475,00	1.475,00	1.475,00	1.475,00	0,00
2111196	Agência Regional para o Desenvolvimento da Invest	381.389,37	236.194,20	381.389,37	236.194,20	145.195,17 D
2111198	EQUIPVENDING - Exploração de Máquinas Automáti	1.680,00	1.440,00	1.680,00	1.440,00	240,00 D
2111199	Expedita - Arquitectura e Gestão de Sistemas de Inf	10,90	0,00	10,90	0,00	10,90 D
211200	ACONCHEGO DE SUCESSO - UNIPESSOAL, LDA	14.091,00	8.052,00	14.091,00	8.052,00	6.039,00 D
211210	CTT - CORREIOS DE PORTUGAL SA	159.542,50	159.542,50	159.542,50	159.542,50	0,00
211200027	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.a.	10.980,01	10.980,00	10.980,01	10.980,00	0,01 D
211200028	Ana Maria Rodrigues Ascensão	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00
211200029	Jose tomas Pereira Camara	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00
211200015	Susana Ferreira	120,00	120,00	120,00	120,00	0,00
2112000018	EOLITEC UNIPESSOAL LDA	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02 D
2112000019	OMTEL - Estruturas de Comunicações, S.A.	16.072,57	10.573,73	16.072,57	10.573,73	5.498,84 D
2112000020	P.S.- PARTIDO SOCIALISTA	4.049,35	4.049,35	4.049,35	4.049,35	0,00
2112000022	TEIXEIRA COUTO - LUZ E ENVENTOS UNIP LDA	732,00	0,00	732,00	0,00	732,00 D
2112000027	SARA MARIA BETTENCOURT PEREIRA	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00
21181857073	Antonio Damiao de gouveia	240,00	240,00	240,00	240,00	0,00
21513700234	Dobsware, Lda	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
21514355115	Tech4Home International, Lda.	360,00	360,00	360,00	360,00	0,00
21514355117	Elia Jesus Vieira	90,00	90,00	90,00	90,00	0,00
21514355119	Cad Box	420,00	420,00	420,00	420,00	0,00
21514355120	Intellibuild - Digitalização de Edifícios, Lda	545,00	545,00	545,00	545,00	0,00
211	Clientes gerais	14.804,40	14.804,40	14.804,40	14.804,40	0,00
211225437538	Antonio Andre Clemente Freitas	35,00	35,00	35,00	35,00	0,00
211514355125	Graça Maria da Mota Serrão	270,00	270,00	270,00	270,00	0,00
211514355126	hr Aluguer de Automoveis, S.a.	3.917,40	3.917,40	3.917,40	3.917,40	0,00
211514355127	Jhony José Figueira Fernandes	280,00	280,00	280,00	280,00	0,00
211514355128	Catarina Maria Pinto Afonso	210,00	210,00	210,00	210,00	0,00
211514355129	Marco Paulo Freitas Ferreira	120,00	120,00	120,00	120,00	0,00
211514355130	Yuri Aristides da Silva Godinho de Almeida	390,00	390,00	390,00	390,00	0,00
211514355131	Ana Catarina Perestrelo Nunes	390,00	390,00	390,00	390,00	0,00
211514355132	Alexandre Rodrigues Gonçalves	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
211514355133	Comply Express	360,00	360,00	360,00	360,00	0,00
211514355134	Rita Borges Ferreira	240,00	240,00	240,00	240,00	0,00
21514355135	João Gama Monteiro	360,00	360,00	360,00	360,00	0,00

Balancete Analítico

Abertura a Dezembro

Contas : 11 a 89

613 Polo Cientifico e Tecnológico da Madeira Madeira Te

9000-150 Funchal

511101570

Exercicio de 2024

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
21111514355136	Associação de Desportos de Combate m a - Madeira	3.660,00	3.660,00	3.660,00	3.660,00	0,00
21111514355137	Swi2m Unipessoal Lda	490,00	490,00	490,00	490,00	0,00
21111514355138	Secretaria Regional da Saúde e Proteção Civil	3.782,00	3.782,00	3.782,00	3.782,00	0,00
215	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvid	302.943,04	649,26	302.943,04	649,26	302.293,78 D
2151	Clientes	302.943,04	649,26	302.943,04	649,26	302.293,78 D
21511	Clientes nacionais	302.057,46	649,26	302.057,46	649,26	301.408,20 D
2151111002	PORTUGAL TELECOM	1.438,23	0,00	1.438,23	0,00	1.438,23 D
2151111003	LIMOGES FRANCE	2.011,15	0,00	2.011,15	0,00	2.011,15 D
2151111004	EMPRESA DO DIARIO DE NOTICIAS, LDA	2.514,96	0,00	2.514,96	0,00	2.514,96 D
2151111006	ASOC.JOVENS EMPRESARIOS	170,34	0,00	170,34	0,00	170,34 D
2151111007	PARTIDO POPULAR CDS PP	402,23	0,00	402,23	0,00	402,23 D
2151111013	KEVENTS	2.513,94	0,00	2.513,94	0,00	2.513,94 D
2151111014	GLAXOWELLCOME	167,60	0,00	167,60	0,00	167,60 D
2151111015	ROTARY CLUB FUNCHAL	2.369,05	0,00	2.369,05	0,00	2.369,05 D
2151111016	EXTERMINIO	3.643,23	0,00	3.643,23	0,00	3.643,23 D
2151111017	MADEIRALUX	455,86	0,00	455,86	0,00	455,86 D
2151111020	IMPERIO BONANÇA COMPª SEGUROS.	808,15	0,00	808,15	0,00	808,15 D
2151111021	CINE FORUM DO FUNCHAL	8.467,07	0,00	8.467,07	0,00	8.467,07 D
2151111023	INCENTEA-TECNOLOGIA DE GESTAO, S.A.	475,80	0,00	475,80	0,00	475,80 D
2151111024	MARITIMO DA MADEIRA FUTEBOL SAD	1.226,46	0,00	1.226,46	0,00	1.226,46 D
2151111026	ASSOCIACAO MADEIRENSE DE MULHERES	5.437,70	0,00	5.437,70	0,00	5.437,70 D
2151111028	QUOCIENTE DE IMAGEM	4.719,45	0,00	4.719,45	0,00	4.719,45 D
2151111030	PROAFRICA - COMERCIO INTERNACIONAL	2.204,43	0,00	2.204,43	0,00	2.204,43 D
2151111031	SOLUÇÃO-COM. RETª. SIMILARES HOTELA	3.613,31	0,00	3.613,31	0,00	3.613,31 D
2151111032	LUZOSFERA-CONSTRUÇÕES, LDA	17.241,25	0,00	17.241,25	0,00	17.241,25 D
2151111034	DIRECCAO REGIONAL EDUCAÇÃO	2.250,55	0,00	2.250,55	0,00	2.250,55 D
2151111035	CREATIVES RAM-PROMª.EVENTOS E PUBL	43.085,42	0,00	43.085,42	0,00	43.085,42 D
2151111036	E3C, S.A.	40.978,42	0,00	40.978,42	0,00	40.978,42 D
2151111037	INNIGHTEVENTS, LDA.	7.059,13	0,00	7.059,13	0,00	7.059,13 D
2151111038	NUNOEVENTOS - UNIPESSOAL, LDA.	3.938,75	0,00	3.938,75	0,00	3.938,75 D
2151111039	ASSOCIAÇÃO PARA O PLANEAMENTO DA F	2.362,44	0,00	2.362,44	0,00	2.362,44 D
2151111042	ANA PAULA PITA GONÇALVES ROCHA	9.066,92	0,00	9.066,92	0,00	9.066,92 D
2151111043	SERMAQUIPA - ALUGUER EQUIPª.DA MAD	7.771,38	0,00	7.771,38	0,00	7.771,38 D
2151111045	FUNDAÇÃO MADEIRA CLASSIC	62.028,00	0,00	62.028,00	0,00	62.028,00 D
2151111046	EMANUEL MARQUES TEIXEIRA	467,48	0,00	467,48	0,00	467,48 D
2151111047	SERV. GESTÃO DE IMÓVEIS E CONDOMÍN	459,40	0,00	459,40	0,00	459,40 D
2151111048	MARIA MANUELA DE FARIA PEREIRA, UN	3.952,80	0,00	3.952,80	0,00	3.952,80 D
2151111050	OSCAR MACHIN UNIPESSOAL, LDA	878,40	0,00	878,40	0,00	878,40 D
2151111052	SERVICECARD MADEIRA	1.723,25	0,00	1.723,25	0,00	1.723,25 D
2151111053	FEPDESIGN, LDA	592,92	0,00	592,92	0,00	592,92 D
2151111054	EXLIBRIS - INTERIOR DESIGN MAGAZIN	7.930,00	0,00	7.930,00	0,00	7.930,00 D
2151111055	JOINT CULTURE, LDA	11.203,94	0,00	11.203,94	0,00	11.203,94 D
2151111056	CAPSTONE SUSTAINABILITY, LDA	302,46	0,00	302,46	0,00	302,46 D
2151111057	HUMBERTO NUNO MORNA GOMES	506,30	0,00	506,30	0,00	506,30 D
2151111058	ESBOCO INTERIORES, Lda.	844,68	0,00	844,68	0,00	844,68 D
2151111060	ZELIA MARIA FERNANDES JESUS	1.319,16	0,00	1.319,16	0,00	1.319,16 D
2151111061	MINDSURFING-CONSULTORIA, FORMAÇÃO	6,00	0,00	6,00	0,00	6,00 D
2151111063	CORES D' ARRASAR, LDA	8.840,88	0,00	8.840,88	0,00	8.840,88 D
2151111064	METRONIC	4.560,00	0,00	4.560,00	0,00	4.560,00 D
2151111199	EXPEDITA ARQUITECTURA E GESTÃO DE SISTEMA	20.048,57	649,26	20.048,57	649,26	19.399,31 D
21512	Clientes Países Comunitários	885,58	0,00	885,58	0,00	885,58 D
215121	Clientes nacionais	605,02	0,00	605,02	0,00	605,02 D
2151211067	OXFORD UNIVERSITY PRESS	605,02	0,00	605,02	0,00	605,02 D
2151211066	# PROEXCA. SA	280,56	0,00	280,56	0,00	280,56 D
218	Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	120,00	365,00	120,00	365,00	245,00 C
2181	Clientes	120,00	365,00	120,00	365,00	245,00 C
21811	Nacionais	90,00	305,00	90,00	305,00	215,00 C
2181194	Consumidor final	60,00	60,00	60,00	60,00	0,00
21811225437538	Antonlo Andre Clemente Freitas	0,00	35,00	0,00	35,00	35,00 C
21811514355125	Graça Maria da Mota Serrão	0,00	30,00	0,00	30,00	30,00 C
21811514355129	Marco Paulo Freitas Ferreira	0,00	60,00	0,00	60,00	60,00 C
21811514355130	Yuri Aristides da Silva Godinho de Almeida	0,00	30,00	0,00	30,00	30,00 C
21811514355131	Ana Catarina Perestrelo Nunes	0,00	30,00	0,00	30,00	30,00 C
21811514355132	Alexandre Rodrigues Gonçalves	30,00	60,00	30,00	60,00	30,00 C
21812	Clientes Países Comunitários	0,00	30,00	0,00	30,00	30,00 C

Balancete Analítico
Abertura a Dezembro

Contas : 11 a 89

613 Polo Científico e Tecnológico da Madeira Madeira Te
9000-150 Funchal
511101570

Exercício de **2024**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
2181215	Susana Ferreira	0,00	30,00	0,00	30,00	30,00 C
2181514355119	Cad Box	30,00	30,00	30,00	30,00	0,00
219	Perdas por imparidade acumuladas	649,26	302.943,04	649,26	302.943,04	302.293,78 C
2191	Clientes	649,26	302.943,04	649,26	302.943,04	302.293,78 C
21911	Nacionais	649,26	302.057,46	649,26	302.057,46	301.408,20 C
219111002	Portugal Telecom	0,00	1.438,23	0,00	1.438,23	1.438,23 C
219111003	LIMOGES FRANCE	0,00	2.011,15	0,00	2.011,15	2.011,15 C
219111004	Empresa Diario de Noticias	0,00	2.514,96	0,00	2.514,96	2.514,96 C
219111006	Associação de Jovens Empresarios	0,00	170,34	0,00	170,34	170,34 C
219111007	Partido Popular CDS PP	0,00	402,23	0,00	402,23	402,23 C
219111013	KEVENTS	0,00	2.513,94	0,00	2.513,94	2.513,94 C
219111014	GLAXOWELLCOME	0,00	167,60	0,00	167,60	167,60 C
219111015	ROTARY CLUB FUNCHAL	0,00	2.369,05	0,00	2.369,05	2.369,05 C
219111016	EXTERMINIO	0,00	3.643,23	0,00	3.643,23	3.643,23 C
219111017	MADEIRALUX	0,00	455,86	0,00	455,86	455,86 C
219111020	IMPERIO BONANÇA COMPANHIA DE SEGUROS	0,00	808,15	0,00	808,15	808,15 C
219111021	CINE FORUM DO FUNCHAL	0,00	8.467,07	0,00	8.467,07	8.467,07 C
219111023	INCENTEA TECNOLOGIA DE GESTÃO S.A.	0,00	475,80	0,00	475,80	475,80 C
219111024	MARITIMO DA MADEIRA FUTEBOL SAD	0,00	1.226,46	0,00	1.226,46	1.226,46 C
219111026	ASSOCIAÇÃO MADEIRENSE DE MULHERES	0,00	5.437,70	0,00	5.437,70	5.437,70 C
219111028	QUOCIENTE DE IMAGEM	0,00	4.719,45	0,00	4.719,45	4.719,45 C
219111030	PROAFRICA COMERCIO INTERNACIONAL	0,00	2.204,43	0,00	2.204,43	2.204,43 C
219111031	sOLUÇÃO COMERCIO RETALHISTA E SIMILARES D	0,00	3.613,31	0,00	3.613,31	3.613,31 C
219111032	LUZOSFERA CONSTRUÇÕES, LDA.	0,00	17.241,25	0,00	17.241,25	17.241,25 C
219111034	DIRECÇÃO REGIONAL DA EDUCAÇÃO	0,00	2.250,55	0,00	2.250,55	2.250,55 C
219111035	CREATIVES RAM - PROM. EVENTOS IMOBILIARIOS	0,00	43.085,42	0,00	43.085,42	43.085,42 C
219111036	E3C,SA	0,00	40.978,42	0,00	40.978,42	40.978,42 C
219111037	INNIGHTEVENTS LDA	0,00	7.059,13	0,00	7.059,13	7.059,13 C
219111038	NUNO EVENTOS, LDA.	0,00	3.938,75	0,00	3.938,75	3.938,75 C
219111039	ASSOCIAÇÃO PARA O PLANEAMENTO DA FAMILIA	0,00	2.362,44	0,00	2.362,44	2.362,44 C
219111042	ANA PAULA PITA GONÇALVES ROCHA	0,00	9.066,92	0,00	9.066,92	9.066,92 C
219111043	SERMAQUIPA ALUGUER EQUIPAMENTOS DA MADEI	0,00	7.771,38	0,00	7.771,38	7.771,38 C
219111045	FUNDAÇÃO MADEIRA CLASSIC	0,00	62.028,00	0,00	62.028,00	62.028,00 C
219111046	EMANUEL MARQUES TEIXEIRA	0,00	467,48	0,00	467,48	467,48 C
219111047	SERVIÇO GESTÃO IMOVEIS E CONDOMINIOS	0,00	459,40	0,00	459,40	459,40 C
219111048	MARIA MANUELA DE FARIA PEREIRA UNIPessoal	0,00	3.952,80	0,00	3.952,80	3.952,80 C
219111050	OSCAR MACHIM UNIPessoal, LDA.	0,00	878,40	0,00	878,40	878,40 C
219111052	SERVICECARD MADEIRA	0,00	1.723,25	0,00	1.723,25	1.723,25 C
219111053	FEPDESIGN, LDA.	0,00	592,92	0,00	592,92	592,92 C
219111054	EXLIBRIS INTERIOR DESIGN MAGAZINE	0,00	7.930,00	0,00	7.930,00	7.930,00 C
219111055	JOINT CULTURE, LDA.	0,00	11.203,94	0,00	11.203,94	11.203,94 C
219111056	CAPSTONE SUSTAINABILITY, LDA.	0,00	302,46	0,00	302,46	302,46 C
219111057	HUMBERTO NUNO MORNÁ GOMES	0,00	506,30	0,00	506,30	506,30 C
219111058	ESBOÇO INTERIORES, LDA.	0,00	844,68	0,00	844,68	844,68 C
219111060	ZELIA MARIA FERNANDES JESUS	0,00	1.319,16	0,00	1.319,16	1.319,16 C
219111061	MINDSURFING - CONSULTORIA E FORMAÇÃO	0,00	6,00	0,00	6,00	6,00 C
219111063	CORES D'ARRASAR, LDA.	0,00	8.840,88	0,00	8.840,88	8.840,88 C
219111064	METRONIC	0,00	4.560,00	0,00	4.560,00	4.560,00 C
219111199	EXPEDITA - ARQUITECTURA E GESTÃO DE SISTEM.	649,26	20.048,57	649,26	20.048,57	19.399,31 C
21912	Clientes Países Comunitários	0,00	885,58	0,00	885,58	885,58 C
219121066	PROEXCA SA	0,00	280,56	0,00	280,56	280,56 C
219121067	OXFORD UNIVERSITY PRESS	0,00	605,02	0,00	605,02	605,02 C
22	Fornecedores	301.079,88	324.814,32	301.079,88	324.814,32	23.734,44 C
221	Fornecedores c/c	301.079,88	324.814,32	301.079,88	324.814,32	23.734,44 C
2211	Fornecedores gerais	301.079,88	324.814,32	301.079,88	324.814,32	23.734,44 C
22111	TERRITORIO NACIONAL	164.919,63	188.263,62	164.919,63	188.263,62	23.343,99 C
22111197	Manuel Batista & Liliana Baptsta Soc. Cont. Lda	5.670,00	5.975,00	5.670,00	5.975,00	305,00 C
221119005	SIRAM CONSTRUÇOES	0,00	799,12	0,00	799,12	799,12 C
221119006	CALDEIRA, COSTA & CA, LDA	512,40	549,00	512,40	549,00	36,60 C
221119010	CASCAIS, PÊGA MAGRO & ROQUE, SROC L	4.636,00	4.636,00	4.636,00	4.636,00	0,00
221119011	PAULO MENDES CORREIA	2.825,79	2.825,79	2.825,79	2.825,79	0,00
221119020	PALCO MADEIRA FACTORING III	0,00	17.465,36	0,00	17.465,36	17.465,36 C
221119024	MUNICIPIO DO FUNCHAL	6.527,65	7.030,71	6.527,65	7.030,71	503,06 C
221119036	PROSEGUR - DISTRIBUIÇÃO E SERVIÇOS	6.452,80	5.588,38	6.452,80	5.588,38	864,42 D

Balancete Analítico

Abertura a Dezembro

Contas : 1 a 89

613 Polo Cientifico e Tecnologico da Madeira Madeira Te

9000-150 Funchal

511101570

Exercicio de 2024

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
221119037	INEDITO UNIPessoal LDA	219,60	219,60	219,60	219,60	0,00
221119040	COMPASSO GENUINO LDA	15.671,46	15.671,45	15.671,46	15.671,45	0,01 D
221119042	ARDITI	1.246,99	1.246,99	1.246,99	1.246,99	0,00
221119044	GOUVEIA, FIGUEIRA & COMPANHIA LDA	16,65	16,65	16,65	16,65	0,00
221119048	A.FAUSTINO ABREU, LDA	2,10	2,10	2,10	2,10	0,00
221119049	FELIZ DIAMANTINO SOUSA COELHO	397,44	397,44	397,44	397,44	0,00
221119055	ISQ - INSTITUTO DE SOLDADURA E QUALIDADE	159,99	159,99	159,99	159,99	0,00
221119056	CARTONADA PAPELARIA, LDA	10,98	10,98	10,98	10,98	0,00
221119057	CTT - CORREIOS DE PORTUGAL SA	14,70	14,70	14,70	14,70	0,00
221119058	HORARIOS DO FUNCHAL TRANSP. PUB., SA	308,20	308,20	308,20	308,20	0,00
221119060	Prosegur-Companhia De Seguranga, LDA	12.427,03	14.287,26	12.427,03	14.287,26	1.860,23 C
221119063	NOS MADEIRA SA	2.268,70	2.430,75	2.268,70	2.430,75	162,05 C
221119065	Coolmática, informática e Serviços Lda	156,50	156,50	156,50	156,50	0,00
221119069	Infor-RAM, Lda.	573,40	573,40	573,40	573,40	0,00
221119070	EXTINFOGO	853,64	853,64	853,64	853,64	0,00
221119071	Dm - Pest Control Unipessoal Lda	0,00	189,10	0,00	189,10	189,10 C
221119076	IRN - Instituto do Registo e Notariado IP	25,00	25,00	25,00	25,00	0,00
221119084	Exterlobos Serviços de Exterminação e Desinfecção	714,92	951,60	714,92	951,60	236,68 C
221119093	ALUMIDEIA DA MADEIRA, UNIP. LDA	361,07	361,07	361,07	361,07	0,00
221119094	PROCERTIFICA A+ UNIPessoal, LDA.	18.666,00	18.666,00	18.666,00	18.666,00	0,00
221119097	Alpha Food Madeira, Lda	926,15	926,15	926,15	926,15	0,00
22111179531646	João Paulo Freitas	41,00	41,00	41,00	41,00	0,00
22111220295883	Angela Pereira Barbosa	1.464,00	1.464,00	1.464,00	1.464,00	0,00
22111503246468	MAXMAT	120,49	120,49	120,49	120,49	0,00
22111503454109	AGEAS	12.565,68	12.565,68	12.565,68	12.565,68	0,00
22111503630330	WORTEN - EQUIP. PARA O LAR, SA	197,97	197,97	197,97	197,97	0,00
22111504839748	Samsic Portugal - Facility Services, S.A.	50.911,98	50.911,98	50.911,98	50.911,98	0,00
22111510416268	Zembe - Distribuição e Soluções de Material Elétrico	1.532,62	1.532,62	1.532,62	1.532,62	0,00
22111510500587	AFIMADEIRA	8.251,01	8.251,01	8.251,01	8.251,01	0,00
22111510983863	LOURENÇO BASILIO UNIPessoal, LDA	21,00	21,00	21,00	21,00	0,00
22111511007116	TJIM - Transportes Integrados da Madeira	30,00	30,00	30,00	30,00	0,00
22111511204884	Traços do Campo Construções Lda	1.830,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00	0,00
22111511225407	Tabacaria Roda da Sorte Lda	5,90	5,90	5,90	5,90	0,00
22111515027480	Matrizflexível - Unipessoal Lda	0,00	2.596,04	0,00	2.596,04	2.596,04 C
22111515989100	Conquistas Epicas Construções - Unipessoal Lda	5.587,60	5.587,60	5.587,60	5.587,60	0,00
22111515989102	Prosegur Alarmes Dissuasão Portugal, Unipessoal Lda	715,22	770,40	715,22	770,40	55,18 C
22111139	NOS Comunicações Madeira	2.950,29	2.950,29	2.950,29	2.950,29	0,00
22111194	MASEL OTIS LDA	5.852,79	5.852,79	5.852,79	5.852,79	0,00
22111247	EEM- EMPRESA ELECTRICIDADE DA MADEIRA	93.572,51	93.572,51	93.572,51	93.572,51	0,00
22111512	BIG SYSTEMS	0,00	301,95	0,00	301,95	301,95 C
22111728	TERRAS DO CAMPO - MOVEIS DECORAÇÕES LDA	24.766,00	24.766,00	24.766,00	24.766,00	0,00
22111916	MARCIO SOTERO VIEIRA R GOUVEIA	1.290,50	1.379,00	1.290,50	1.379,00	88,50 C
22112	TERRITORIO COMUNITARIO	263,75	263,75	263,75	263,75	0,00
221121132524	WEIFANGQIAOLIANGGONGYILIPINYOUXIANGONGS	33,04	33,04	33,04	33,04	0,00
221121728870195	Shenzhen Sheng Youshiyang Keji Youxian Gongsi	55,82	55,82	55,82	55,82	0,00
221125232010263	Wuhan Qidianxinxing Keji Youxian Gongsi	36,07	36,07	36,07	36,07	0,00
221128973230967	Amazon EU Srl	53,70	53,70	53,70	53,70	0,00
2211211276070965	Reolink Innovation Limited	85,12	85,12	85,12	85,12	0,00
22119065	ALLIANZ COMP SEGUROS SA	6.847,52	6.847,52	6.847,52	6.847,52	0,00
22119067	SANTANDER TOTTA	425,35	425,35	425,35	425,35	0,00
22119069	STRONG CHARON-SOLUÇÕES DE SEGURANÇA SA	191,54	191,54	191,54	191,54	0,00
23	Pessoal	223.699,49	223.741,82	223.699,49	223.741,82	42,33 C
231	Remunerações a pagar	223.699,49	223.741,82	223.699,49	223.741,82	42,33 C
2311	Aos órgãos sociais e de gestão	49.626,78	49.626,78	49.626,78	49.626,78	0,00
2312	Ao pessoal	174.072,71	174.115,04	174.072,71	174.115,04	42,33 C
231211	JOAO MANUEL DA SILVA	13.209,03	13.209,03	13.209,03	13.209,03	0,00
231212	HORÁCIO MIRANDA ORNELAS BENTO DE GOUVEIA	3.785,16	3.785,16	3.785,16	3.785,16	0,00
231213	LUIS PEDRO AGUIAR DA MOTA	45.841,62	45.841,62	45.841,62	45.841,62	0,00
23121	JORGE MIGUEL RODRIGUES DA SILVA	17.402,53	17.402,53	17.402,53	17.402,53	0,00
231210	MERÍCIA R. V. DE OLIVEIRA MARTINS	18.159,21	18.159,21	18.159,21	18.159,21	0,00
23122	PEDRO MIGUEL CARDOSO BAZ. MARQUES	32.724,01	32.724,01	32.724,01	32.724,01	0,00
23123	MARIA JOAO ALVES FRANCISCO CARDOSO	22.360,41	22.360,41	22.360,41	22.360,41	0,00
23124	ALCINO RODRIGUES FERREIRA	5.229,99	5.229,99	5.229,99	5.229,99	0,00
23125	ORLANDO PATRICIO FERREIRA QUINTAL	14.190,62	14.190,62	14.190,62	14.190,62	0,00

Balancete Analítico
Abertura a Dezembro

Contas : 11 a 89

613 Polo Científico e Tecnológico da Madeira Madeira Te
9000-150 Funchal
511101570

Exercício de **2024**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
23126	LENA MARIA AGUIAR DE BARROS	22.035,69	22.035,69	22.035,69	22.035,69	0,00
23127	PAULINO AZEVEDO CAETANO	12.262,59	12.262,59	12.262,59	12.262,59	0,00
23128	CRISTINA ROSA DE V. ORNELAS	2.341,78	2.384,11	2.341,78	2.384,11	42,33 C
23129	FRANCISCO DAVID GOMES ALVES	14.156,85	14.156,85	14.156,85	14.156,85	0,00
24	Estado e outros entes públicos	610.633,03	553.705,82	610.633,03	553.705,82	56.927,21 D
241	Imposto sobre o rendimento	268.379,03	202.017,01	268.379,03	202.017,01	66.362,02 D
2411	Imposto estimado	69.229,54	69.229,54	69.229,54	69.229,54	0,00
24113	Imposto estimado	1.890,52	1.890,52	1.890,52	1.890,52	0,00
241131	Imposto estimado	1.890,52	1.890,52	1.890,52	1.890,52	0,00
24115	IRC APURAMENTO	67.339,02	67.339,02	67.339,02	67.339,02	0,00
2412	Retenções na fonte efetuadas por terceiros	133.701,04	67.339,02	133.701,04	67.339,02	66.362,02 D
24122	Sobre rendimentos prediais	133.701,04	67.339,02	133.701,04	67.339,02	66.362,02 D
24122113	NOS TOWERING - GESTÃO DE TORRES DE TELECO	2.476,34	1.200,00	2.476,34	1.200,00	1.276,34 D
24122183	DIR REG PATRIMÔNIO GESTÃO SERV PART	50.400,00	25.200,00	50.400,00	25.200,00	25.200,00 D
24122210	CTT - CORREIOS DE PORTUGAL SA	77.385,68	37.500,00	77.385,68	37.500,00	39.885,68 D
2412212000019	OMTEL - Estruturas de Comunicações, S.A.	3.439,02	3.439,02	3.439,02	3.439,02	0,00
2417	Imposto a recuperar	65.448,45	65.448,45	65.448,45	65.448,45	0,00
242	Retenção de Impostos sobre rendimentos	34.294,44	36.582,05	34.294,44	36.582,05	2.287,61 C
2421	De trabalho dependente	34.119,00	36.392,00	34.119,00	36.392,00	2.273,00 C
2422	De trabalho independente	175,44	190,05	175,44	190,05	14,61 C
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	220.810,30	222.809,11	220.810,30	222.809,11	1.998,81 C
2432	IVA Dedutível	41.138,16	41.138,16	41.138,16	41.138,16	0,00
24321	Existências	20,08	20,08	20,08	20,08	0,00
243212	Mercado Intra-comunitário	20,08	20,08	20,08	20,08	0,00
2432123	Taxa normal	20,08	20,08	20,08	20,08	0,00
24322	Imobilizado	822,63	822,63	822,63	822,63	0,00
243221	Mercado Nacional	706,27	706,27	706,27	706,27	0,00
2432212	Região Autónoma dos Açores	706,27	706,27	706,27	706,27	0,00
24322122	Taxa intermédia	706,27	706,27	706,27	706,27	0,00
243222	Mercado Intra-comunitário	116,36	116,36	116,36	116,36	0,00
2432223	Taxa normal	116,36	116,36	116,36	116,36	0,00
24323	Outros bens e serviços	40.295,45	40.295,45	40.295,45	40.295,45	0,00
243231	Mercado Nacional	40.268,43	40.268,43	40.268,43	40.268,43	0,00
2432311	Região Autónoma da Madeira	13.038,78	13.038,78	13.038,78	13.038,78	0,00
24323111	Taxa reduzida	104,05	104,05	104,05	104,05	0,00
24323113	Taxa normal	12.934,73	12.934,73	12.934,73	12.934,73	0,00
2432312	Região Autónoma dos Açores	27.197,93	27.197,93	27.197,93	27.197,93	0,00
24323122	Taxa intermédia	27.197,93	27.197,93	27.197,93	27.197,93	0,00
2432314	taxa reduzida 4 % RAM	31,72	31,72	31,72	31,72	0,00
243232	Mercado Intra-comunitário	27,02	27,02	27,02	27,02	0,00
2432323	Taxa normal	27,02	27,02	27,02	27,02	0,00
2433	IVA Liquidado	84.699,38	84.699,38	84.699,38	84.699,38	0,00
24331	Operações gerais	84.699,38	84.699,38	84.699,38	84.699,38	0,00
243311	Mercado Nacional	84.535,92	84.535,92	84.535,92	84.535,92	0,00
2433111	Região Autónoma da Madeira	84.530,51	84.530,51	84.530,51	84.530,51	0,00
24331113	Taxa normal	84.530,51	84.530,51	84.530,51	84.530,51	0,00
2433112	Região Autónoma dos Açores	5,41	5,41	5,41	5,41	0,00
24331122	Taxa intermédia	5,41	5,41	5,41	5,41	0,00
243312	Mercado Intra-comunitário	163,46	163,46	163,46	163,46	0,00
2433123	Taxa normal	163,46	163,46	163,46	163,46	0,00
2434	IVA Regularizações	679,51	679,51	679,51	679,51	0,00
24341	A favor da entidade	670,82	670,82	670,82	670,82	0,00
243411	Mensais ou trimestrais	670,82	670,82	670,82	670,82	0,00
2434111	Mercado Nacional	670,82	670,82	670,82	670,82	0,00
24341111	Região Autónoma da Madeira	670,82	670,82	670,82	670,82	0,00
243411113	Taxa normal	670,82	670,82	670,82	670,82	0,00
24342	A favor da entidade contabilística Estado	8,69	8,69	8,69	8,69	0,00
243422	Mensais ou trimestrais	8,69	8,69	8,69	8,69	0,00
2434223	Outras regularizações	8,69	8,69	8,69	8,69	0,00
2435	IVA Apuramento	47.967,72	47.967,72	47.967,72	47.967,72	0,00
24351	IVA APURAMENTO	47.967,72	47.967,72	47.967,72	47.967,72	0,00
2436	IVA A pagar	46.161,80	48.203,29	46.161,80	48.203,29	2.041,49 C
24364	IVA a regularizar	8,69	8,69	8,69	8,69	0,00
24361	IVA - a pagar - do período	46.153,11	48.194,60	46.153,11	48.194,60	2.041,49 C

Balancete Analítico

Abertura a Dezembro

Contas : 11 a 89

613 Polo Cientifico e Tecnologico da Madeira Madeira Te
9000-150 Funchal
511101570

Exercicio de 2024

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
2436123	IVA a pagar 2023	5.295,51	5.295,51	5.295,51	5.295,51	0,00
2436124	IVA a pagar 2024	40.857,60	42.899,09	40.857,60	42.899,09	2.041,49 C
2437	IVA A recuperar	163,73	121,05	163,73	121,05	42,68 D
24371	IVA - a recuperar - do período	121,05	121,05	121,05	121,05	0,00
24373	IVA p/considerar	42,68	0,00	42,68	0,00	42,68 D
245	Contribuições para sistemas de proteção social e sul	87.149,26	92.297,65	87.149,26	92.297,65	5.148,39 C
2451	Sistemas de proteção social	86.013,47	91.079,64	86.013,47	91.079,64	5.066,17 C
24511	CSSM - Segurança Social	74.736,66	78.986,55	74.736,66	78.986,55	4.249,89 C
245111	CSSM - Parte do trabalhador - Segurança Social	23.657,46	25.002,75	23.657,46	25.002,75	1.345,29 C
245112	CSSM - Parte patronal - Segurança Social	51.079,20	53.983,80	51.079,20	53.983,80	2.904,60 C
24512	CGA - Caixa Geral de Aposentações	11.276,81	12.093,09	11.276,81	12.093,09	816,28 C
245121	CGA - Parte do trabalhador - Caixa Geral de Aposen	3.569,68	3.828,09	3.569,68	3.828,09	258,41 C
245122	CGA - Parte patronal - Caixa Geral de Aposentações	7.707,13	8.265,00	7.707,13	8.265,00	557,87 C
2452	Subsistemas de saúde	1.135,79	1.218,01	1.135,79	1.218,01	82,22 C
24521	ADSE - Instituto Publico de Gestão Participada	1.135,79	1.218,01	1.135,79	1.218,01	82,22 C
245211	ADSE - Parte do trabalhador - Instituto Publico de G	1.135,79	1.218,01	1.135,79	1.218,01	82,22 C
27	Outras contas a receber e a pagar	62.956,01	126.414,44	62.956,01	126.414,44	63.458,43 C
271	Fornecedores de investimentos	865,22	865,22	865,22	865,22	0,00
2711	Fornecedores de investimentos-contas gerais	865,22	865,22	865,22	865,22	0,00
27111	Fornecedores de investimentos C/C	386,01	386,01	386,01	386,01	0,00
27111503852058	GUIALMI,LDA	386,01	386,01	386,01	386,01	0,00
27112	União Europeia	479,21	479,21	479,21	479,21	0,00
271127401820	REOLINK INNOVATION LIMITED	98,67	98,67	98,67	98,67	0,00
2711217527524	TRADE INN RETAIL SERVICES	91,29	91,29	91,29	91,29	0,00
2711220260743	AMAZON EU S.A.R.L	189,26	189,26	189,26	189,26	0,00
27112353112570	WOKESI (SHENZEN) TECHNOLOGY CO LTD	99,99	99,99	99,99	99,99	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização)	59.111,86	111.996,09	59.111,86	111.996,09	52.884,23 C
2722	Credores por acréscimos de gastos	59.111,86	111.996,09	59.111,86	111.996,09	52.884,23 C
27221	Remunerações a Liquidar	8.626,33	8.626,33	8.626,33	8.626,33	0,00
272211	Férias / Subsídio de férias	7.508,84	7.508,84	7.508,84	7.508,84	0,00
272212	Encargos s/Férias e Subsídio Ferias	1.117,49	1.117,49	1.117,49	1.117,49	0,00
27222	Remunerações a liquidar	40.297,93	83.694,15	40.297,93	83.694,15	43.396,22 C
272221	Férias e Subsídio de ferias	32.563,99	68.103,03	32.563,99	68.103,03	35.539,04 C
272222	Encargos s/Férias e Subsídio Ferias	7.733,94	15.591,12	7.733,94	15.591,12	7.857,18 C
27229	Outros acréscimos de gastos	10.187,60	19.675,61	10.187,60	19.675,61	9.488,01 C
272292	Comunicações	152,45	301,83	152,45	301,83	149,38 C
272293	Água	323,51	816,02	323,51	816,02	492,51 C
272294	Eleticidade	5.731,64	10.468,11	5.731,64	10.468,11	4.736,47 C
272295	Seguros a liquidar	0,00	129,65	0,00	129,65	129,65 C
272297	Honorarios ROC	3.800,00	7.600,00	3.800,00	7.600,00	3.800,00 C
272291	OUTROS	80,00	160,00	80,00	160,00	80,00 C
2722915	IES ano corrente	80,00	160,00	80,00	160,00	80,00 C
2722917	Marcio Gouveia	100,00	200,00	100,00	200,00	100,00 C
273	Benefícios pós-emprego	2.920,69	2.979,81	2.920,69	2.979,81	59,12 C
273101	Seguro Familiar Medis	2.920,69	2.979,81	2.920,69	2.979,81	59,12 C
278	Outros devedores e credores	58,24	10.573,32	58,24	10.573,32	10.515,08 C
2788103	FEPDESIGN	0,00	486,00	0,00	486,00	486,00 C
2788104	JOINT CULTURE, Lda.	0,00	972,00	0,00	972,00	972,00 C
2788105	CGITI Portugal, S.A.	0,00	851,10	0,00	851,10	851,10 C
2788935	Tiago Almeida Tiago 599/11.6TCFUN	0,00	2.333,18	0,00	2.333,18	2.333,18 C
2788955	TRF. DIR. REG. JUVENTUDE	0,00	5.291,04	0,00	5.291,04	5.291,04 C
2788985	CAUÇÃO-DRIVETEL	0,00	80,00	0,00	80,00	80,00 C
2788987	ARDITI	58,24	0,00	58,24	0,00	58,24 D
2788988	CAUCAO-SERRACAO ANTONIO SILVA	0,00	290,00	0,00	290,00	290,00 C
2788989	CAUÇÃO-ZEEV MADEIRA,LDA	0,00	270,00	0,00	270,00	270,00 C
28	Diferimentos	1.794,60	874,51	1.794,60	874,51	920,09 D
281	Gastos a reconhecer	1.794,60	874,51	1.794,60	874,51	920,09 D
2819	OUTROS GASTOS	1.794,60	874,51	1.794,60	874,51	920,09 D
28193	Seguros	1.539,91	874,51	1.539,91	874,51	665,40 D
28198	Outros custos dif.-Seguros	254,69	0,00	254,69	0,00	254,69 D
Total da Classe		2.489.039,20	2.344.564,52	2.489.039,20	2.344.564,52	144.474,68 D

Investimentos

Balancete Analítico

Abertura a Dezembro

613 Polo Científico e Tecnológico da Madeira Madeira Te

9000-150 Funchal

511101570

Exercício de 2024

Contas : 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
43	Ativos fixos tangíveis	4.266.999,12	3.772.068,27	4.266.999,12	3.772.068,27	494.930,85 D
432	Edifícios e outras construções	1.900.767,41	0,00	1.900.767,41	0,00	1.900.767,41 D
4321	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	1.900.767,41	0,00	1.900.767,41	0,00	1.900.767,41 D
43211114	INSTALAÇÕES N/ESP 15%	164,30	0,00	164,30	0,00	164,30 D
43211124	DIVERSOS	963.167,13	0,00	963.167,13	0,00	963.167,13 D
432110113	2015 - EDIFICIOS COMERCIAIS	937.435,98	0,00	937.435,98	0,00	937.435,98 D
433	Equipamento básico	1.753.381,18	0,00	1.753.381,18	0,00	1.753.381,18 D
4331	EQUIPAMENTO BASICO	1.753.381,18	0,00	1.753.381,18	0,00	1.753.381,18 D
43319	Outro equipamento básico	3.909,62	0,00	3.909,62	0,00	3.909,62 D
43313214	Mobiliário div.	44.889,48	0,00	44.889,48	0,00	44.889,48 D
433110117	Mobiliário div.-M.N.-Taxa Nor Cont	89.868,67	0,00	89.868,67	0,00	89.868,67 D
433110214	Instal. N.Específicas-M.N.-TAXA 22%	565.831,34	0,00	565.831,34	0,00	565.831,34 D
433110217	Inst. n.esp.-M.N.-Taxa 22%	517.141,21	0,00	517.141,21	0,00	517.141,21 D
433110314	AP.MAQ.ELECT.-M.N.-TX 22% M	14.466,83	0,00	14.466,83	0,00	14.466,83 D
433110317	AP.MAQ.ELEC.M.N.-TX 22%	880,00	0,00	880,00	0,00	880,00 D
433110324	AP.MAQ.ELECT.-M.I-TAXA 22% MADEIRA	4.125,81	0,00	4.125,81	0,00	4.125,81 D
433110414	MAQ. NAO ESPECIF.-M.NAC.-TAXA 22%	21.673,27	0,00	21.673,27	0,00	21.673,27 D
433110417	MAQ. NAO ESPECIFICADAS -TAXA 21%	9.034,41	0,00	9.034,41	0,00	9.034,41 D
433110424	MAQ.NAO ESPEC.- M.I. - TAXA 22%	36.240,00	0,00	36.240,00	0,00	36.240,00 D
433110429	MAQ.NAO ESPEC.- M.I. - ISENTO	2.910,00	0,00	2.910,00	0,00	2.910,00 D
433110513	2095-Inst.agua elec.ar-M.Nac.9%M	858,05	0,00	858,05	0,00	858,05 D
433110514	2095-Inst.agua elec.ar-M.Nac.16%M	16.686,79	0,00	16.686,79	0,00	16.686,79 D
433110614	2400- ALCATIFAS- M.N.-TAXA 22% M	73.300,24	0,00	73.300,24	0,00	73.300,24 D
433110714	1680-MAQ. AP. USO ESP. M.N.- 22% M	3.184,92	0,00	3.184,92	0,00	3.184,92 D
433110824	DEC.INTERIORES - M.I. - TAXA 22%	1.160,00	0,00	1.160,00	0,00	1.160,00 D
433111014	2195-ASC,M.CARGA, ESCADA-22%M	4.453,12	0,00	4.453,12	0,00	4.453,12 D
433111114	2240 - COMPUTADORES - 22%	322.588,18	0,00	322.588,18	0,00	322.588,18 D
433111117	2240 - COMPUTADORES - 23%	5.871,01	0,00	5.871,01	0,00	5.871,01 D
433111119	2240 - COMPUTADORES - ISENTO	1.088,97	0,00	1.088,97	0,00	1.088,97 D
433111214	2300 Material de Incendio - 22%	5.525,05	0,00	5.525,05	0,00	5.525,05 D
433111314	Aparelhos Ar Condicionado-22%	3.725,61	0,00	3.725,61	0,00	3.725,61 D
433111315	CENTRAL CONTROLO DE ACESSO MG2	3.968,60	0,00	3.968,60	0,00	3.968,60 D
435	Equipamento administrativo	608.533,52	0,00	608.533,52	0,00	608.533,52 D
4353	Mobiliário de escritório e de arquivo	316,40	0,00	316,40	0,00	316,40 D
4359	Outros	1.042,45	0,00	1.042,45	0,00	1.042,45 D
4351	EQUIP INFORMATICO	13.113,38	0,00	13.113,38	0,00	13.113,38 D
43510	EQUIP DIVERSO	1.475,38	0,00	1.475,38	0,00	1.475,38 D
435108	OUTROS EQUIP.	1.475,38	0,00	1.475,38	0,00	1.475,38 D
43510814	EQ.PUB.COL. VIA PUBL.-M.N.-TAXA 22%	1.475,38	0,00	1.475,38	0,00	1.475,38 D
43511	OUTROS	8.944,47	0,00	8.944,47	0,00	8.944,47 D
435111	OUTROS	551,22	0,00	551,22	0,00	551,22 D
43511114	RADIOF.RADIOT.TELEV.-M.N.TAXA 23% M	551,22	0,00	551,22	0,00	551,22 D
435112	OUTROS	5.849,58	0,00	5.849,58	0,00	5.849,58 D
43511214	CENTRAL TEL.M.N.-TAXA 22% M	5.849,58	0,00	5.849,58	0,00	5.849,58 D
435113	OUTROS	455,00	0,00	455,00	0,00	455,00 D
43511314	MAQ.ESC. CAL.CONT. FOT.-M.N.16%M	455,00	0,00	455,00	0,00	455,00 D
435114	OUTROS	2.088,67	0,00	2.088,67	0,00	2.088,67 D
43511414	FILMES, DISCOS E CAS.- M.N. TX 22%	2.088,67	0,00	2.088,67	0,00	2.088,67 D
43519	OUTROS	2.693,53	0,00	2.693,53	0,00	2.693,53 D
435199	OUTROS	2.693,53	0,00	2.693,53	0,00	2.693,53 D
43519914	BENS VAL.INF.200,00E-M.N.-TAXA 22%	2.693,53	0,00	2.693,53	0,00	2.693,53 D
43510114	Mob.diverso.-Merc.Nac.-22%- MAD.	98.122,09	0,00	98.122,09	0,00	98.122,09 D
43510124	Mobil. diverso M.I.-TAXA 22%	17.033,85	0,00	17.033,85	0,00	17.033,85 D
43510314	Computador-Merc.Nacio.-taxa 22%	351.892,58	0,00	351.892,58	0,00	351.892,58 D
43510318	Computadores -M.N.-N/Dedutível	6.020,82	0,00	6.020,82	0,00	6.020,82 D
43510319	Computador- Merc.Nac.-Isento	3.491,09	0,00	3.491,09	0,00	3.491,09 D
43510324	Computador - M.I.-TAXA 22% MAD	2.633,15	0,00	2.633,15	0,00	2.633,15 D
43510414	Ap.Telemoveis-M.N.-Taxa 22%	1.808,78	0,00	1.808,78	0,00	1.808,78 D
43510418	Ap.Telemoveis-M.N.-N/Dedutível	1.023,50	0,00	1.023,50	0,00	1.023,50 D
43510514	Artigos Conf.Dec.-M.N.- 22%	54.167,79	0,00	54.167,79	0,00	54.167,79 D
43510517	Artigos Conf.Dec.-M.N.- 23%	667,17	0,00	667,17	0,00	667,17 D
43510519	Artigos Conf.Dec-Isentos	1.055,12	0,00	1.055,12	0,00	1.055,12 D
43510614	2265-Ferram.Utens.-M.Nac.Tx.N.M	3.348,00	0,00	3.348,00	0,00	3.348,00 D
43510617	2265-Ferra. Utens.-M.N.-taxa 23%	329,21	0,00	329,21	0,00	329,21 D
43510714	Loicas e Obj. Vidro-M.N.-taxa 22%	281,32	0,00	281,32	0,00	281,32 D

Balancete Analítico

Abertura a Dezembro

Contas : 11 a 89

613 Polo Cientifico e Tecnológico da Madeira Madeira Te
9000-150 Funchal
511101570

Exercicio de 2024

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
43510817	EQ.PUB.COL. VIA PUBL.-M.N.-TAXA 23%	417,04	0,00	417,04	0,00	417,04 D
43510914	MAQ. NAO ESPECIFIC.-M.N.-TAXA 22%	20.931,37	0,00	20.931,37	0,00	20.931,37 D
43511014	APAR.MAQ.ELECTRON.-M.N.-TAXA 22% M	30.196,57	0,00	30.196,57	0,00	30.196,57 D
43511017	APAR.MAQ.ELECTRON.-M.N.-TAXA 23%	256,43	0,00	256,43	0,00	256,43 D
43511229	CENTRAL TEL.M.I.-ISENTO	385,41	0,00	385,41	0,00	385,41 D
437	Outros ativos fixos tangíveis	869,71	0,00	869,71	0,00	869,71 D
437110114	FERRAM.UTENSILIOS-M.N.-TAXA 22%	529,64	0,00	529,64	0,00	529,64 D
437110117	FERRAM.UTENSILIOS-M.N.-TAXA 23%	261,26	0,00	261,26	0,00	261,26 D
437110124	Ferram.utens.-Merc.Intr.-Taxa 22%M	78,81	0,00	78,81	0,00	78,81 D
438	Depreciações acumuladas	3.447,30	3.772.068,27	3.447,30	3.772.068,27	3.768.620,97 C
4382	Edifícios e outras construções	3.199,96	1.414.152,76	3.199,96	1.414.152,76	1.410.952,80 C
4383	Equipamento básico	185,76	1.749.363,82	185,76	1.749.363,82	1.749.178,06 C
4385	Equipamento administrativo	61,58	607.681,98	61,58	607.681,98	607.620,40 C
4387	Outros ativos fixos tangíveis	0,00	869,71	0,00	869,71	869,71 C
43871	Ferramentas e utensílios	0,00	869,71	0,00	869,71	869,71 C
44	Ativos intangíveis	310.028,10	310.028,10	310.028,10	310.028,10	0,00
441	Goodwill	11.397,53	0,00	11.397,53	0,00	11.397,53 D
4411	Estudos e projetos	11.397,53	0,00	11.397,53	0,00	11.397,53 D
44114	2470-ESTUDOS PROJECTOS -M.N.-TX 22%	11.397,53	0,00	11.397,53	0,00	11.397,53 D
443	Programas de computador e sistemas de informação	290.351,24	0,00	290.351,24	0,00	290.351,24 D
4431	PROGRAMAS INFORMATICOS	290.351,24	0,00	290.351,24	0,00	290.351,24 D
44311	PROGRAMAS INFORMATICOS	288.483,99	0,00	288.483,99	0,00	288.483,99 D
443112	Progr.Comp.-Merc.Nac.-Taxa 5%	509,55	0,00	509,55	0,00	509,55 D
443114	Progr.Comp.-Merc.Nac.-Taxa 22%M	275.601,25	0,00	275.601,25	0,00	275.601,25 D
443117	Progr.Comp.-Merc.Nac.-Taxa 23%	7.147,41	0,00	7.147,41	0,00	7.147,41 D
443118	Progr.Comp.-Merc.Nac.-N/Ded.	4.763,52	0,00	4.763,52	0,00	4.763,52 D
443119	Progr.Comp.-Merc.Nac.-Isento	462,26	0,00	462,26	0,00	462,26 D
44312	PROGRAMAS INFORMATICOS	1.360,93	0,00	1.360,93	0,00	1.360,93 D
443124	Progr.Comp.-M.I.-Taxa 22%M	1.237,18	0,00	1.237,18	0,00	1.237,18 D
443128	Progr.Comp.-M.I.-N/Ded.	123,75	0,00	123,75	0,00	123,75 D
44313	PROGRAMAS INFORMATICOS	506,32	0,00	506,32	0,00	506,32 D
443138	Progr.Comp.-Out.Merc.-N/Ded.	506,32	0,00	506,32	0,00	506,32 D
444	Propriedade industrial e intelectual	8.279,33	0,00	8.279,33	0,00	8.279,33 D
4441	Registo logótipo	1.434,51	0,00	1.434,51	0,00	1.434,51 D
44411	REGISTOS	1.434,51	0,00	1.434,51	0,00	1.434,51 D
444114	Registo Log.-M.N.-Taxa 22%	848,04	0,00	848,04	0,00	848,04 D
444117	Registo Log.-M.N.-Taxa 23%	364,30	0,00	364,30	0,00	364,30 D
444118	Registo Log.-M.N.-N/ Dedutível	222,17	0,00	222,17	0,00	222,17 D
4442	Registo marcas	6.310,77	0,00	6.310,77	0,00	6.310,77 D
44421	PROGRAMAS INFORMATICOS	6.310,77	0,00	6.310,77	0,00	6.310,77 D
444214	REGISTO MARCAS - M.N.TX 22%	631,99	0,00	631,99	0,00	631,99 D
444217	REGISTO MARCAS - M.N.TX 23%	448,00	0,00	448,00	0,00	448,00 D
444219	REGISTO MARCAS - N/DEDUTIVEL	5.230,78	0,00	5.230,78	0,00	5.230,78 D
4443	Licenças	534,05	0,00	534,05	0,00	534,05 D
44432	LICENÇAS	534,05	0,00	534,05	0,00	534,05 D
444328	LICENÇAS - MI - N/DEDUTIVEL	534,05	0,00	534,05	0,00	534,05 D
448	Amortizações acumuladas	0,00	310.028,10	0,00	310.028,10	310.028,10 C
4481	Goodwill	0,00	11.397,53	0,00	11.397,53	11.397,53 C
4483	Programas de computador e sistemas de informação	0,00	290.351,24	0,00	290.351,24	290.351,24 C
4484	Propriedade industrial e intelectual	0,00	8.279,33	0,00	8.279,33	8.279,33 C
Total da Classe		4.577.027,22	4.082.096,37	4.577.027,22	4.082.096,37	494.930,85 D
Capital, reservas e resultados transitados						
51	Património/capital	0,00	4.180.447,35	0,00	4.180.447,35	4.180.447,35 C
511	Balanco inicial	0,00	4.180.447,35	0,00	4.180.447,35	4.180.447,35 C
5111	Acionistas	0,00	4.180.447,35	0,00	4.180.447,35	4.180.447,35 C
51111	Governo Regional - RAM	0,00	4.180.447,35	0,00	4.180.447,35	4.180.447,35 C
53	Outros instrumentos de capital próprio	0,00	12.214.447,56	0,00	12.214.447,56	12.214.447,56 C
531	Subsídios para cobertura de prejuízos	0,00	12.214.447,56	0,00	12.214.447,56	12.214.447,56 C
5311	Prestações Acessórias	0,00	12.214.447,56	0,00	12.214.447,56	12.214.447,56 C
53111	RAM - Região Autônoma da Madeira	0,00	12.214.447,56	0,00	12.214.447,56	12.214.447,56 C
55	Reservas	41.716,26	915.750,86	41.716,26	915.750,86	874.034,60 C

Balancete Analítico
Abertura a Dezembro

Contas : 11 a 89

613 Polo Cientifico e Tecnológico da Madeira Madeira Te
9000-150 Funchal
511101570

Exercicio de **2024**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
551	Reservas legais	41.716,26	915.750,86	41.716,26	915.750,86	874.034,60 C
56	Resultados transitados	16.060.710,08	136.726,19	16.060.710,08	136.726,19	15.923.983,89 D
561	De períodos anteriores	16.060.710,08	136.726,19	16.060.710,08	136.726,19	15.923.983,89 D
5611	Exercícios acumulados	16.060.710,08	83.432,52	16.060.710,08	83.432,52	15.977.277,56 D
5612	RESULTADOS TRANSITADOS (CORRECÇÕES)	0,00	53.293,67	0,00	53.293,67	53.293,67 C
Total da Classe		16.102.426,34	17.447.371,96	16.102.426,34	17.447.371,96	1.344.945,62 C
Gastos						
62	Fornecimentos e serviços externos	204.152,04	11.103,40	204.152,04	11.103,40	193.048,64 D
622	Serviços especializados	83.956,59	3.939,50	83.956,59	3.939,50	80.017,09 D
6223	Vigilância e segurança	15.565,26	39,50	15.565,26	39,50	15.525,76 D
6221	Trabalhos especializados	26.593,97	3.800,00	26.593,97	3.800,00	22.793,97 D
62212	Projetos e serviços de informática	310,00	0,00	310,00	0,00	310,00 D
62219	Outros trabalhos especializados	26.283,97	3.800,00	26.283,97	3.800,00	22.483,97 D
622192	Manuel Baptista & Lilliana Baptista, Soc. Cont Lda	2.831,97	0,00	2.831,97	0,00	2.831,97 D
622193	hONORARIOS ROC	7.600,00	3.800,00	7.600,00	3.800,00	3.800,00 D
622199	Outros	15.852,00	0,00	15.852,00	0,00	15.852,00 D
6224	Honorários	2.625,80	100,00	2.625,80	100,00	2.525,80 D
62241	Contratos Individuais de tarefa	2.625,80	100,00	2.625,80	100,00	2.525,80 D
622412	MARCIO SOTERO VIEIRA R GOUVEIA	1.100,00	100,00	1.100,00	100,00	1.000,00 D
622413	FELIZ DIAMANTINO SOUSA COELHO	325,80	0,00	325,80	0,00	325,80 D
622416	Angela Perelra Barbosa	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00 D
6226	Conservação e reparação	39.018,26	0,00	39.018,26	0,00	39.018,26 D
62262	Assistência técnica	7.558,18	0,00	7.558,18	0,00	7.558,18 D
62268	Outros gastos de conservação e reparação	1.450,00	0,00	1.450,00	0,00	1.450,00 D
62261	Conservação e reparação de ativos fixos	22.282,58	0,00	22.282,58	0,00	22.282,58 D
622612	Edifícios e outras construções	10.393,78	0,00	10.393,78	0,00	10.393,78 D
622614	Equipamento administrativo	4.240,86	0,00	4.240,86	0,00	4.240,86 D
622619	Outras conservações e reparações	7.647,94	0,00	7.647,94	0,00	7.647,94 D
622681	Conservação e Reparação ded	7.727,50	0,00	7.727,50	0,00	7.727,50 D
6228	Outros serviços especializados	153,30	0,00	153,30	0,00	153,30 D
62281	Serviços bancários	153,30	0,00	153,30	0,00	153,30 D
623	Materiais de consumo	1.577,13	0,00	1.577,13	0,00	1.577,13 D
6231	Peças, ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.083,93	0,00	1.083,93	0,00	1.083,93 D
62311	territorio nacional	961,12	0,00	961,12	0,00	961,12 D
62312	mercado comunitário	122,81	0,00	122,81	0,00	122,81 D
6233	Material de escritório	493,20	0,00	493,20	0,00	493,20 D
624	Energia e fluidos	71.686,56	6.055,15	71.686,56	6.055,15	65.631,41 D
6243	Água	5.626,27	323,51	5.626,27	323,51	5.302,76 D
6241	Electricidade	66.060,29	5.731,64	66.060,29	5.731,64	60.328,65 D
62411	Electricidade Ded	66.060,29	5.731,64	66.060,29	5.731,64	60.328,65 D
625	Deslocações, estadas e transportes	318,23	0,00	318,23	0,00	318,23 D
6252	Transportes de pessoal	85,71	0,00	85,71	0,00	85,71 D
62521	Transporte Pessoal Ded	232,52	0,00	232,52	0,00	232,52 D
626	Serviços diversos	46.613,53	1.108,75	46.613,53	1.108,75	45.504,78 D
6265	Contencioso e notariado	185,00	80,00	185,00	80,00	105,00 D
6262	Comunicação	4.057,19	152,49	4.057,19	152,49	3.904,70 D
62621	Acessos à internet	4.057,19	152,49	4.057,19	152,49	3.904,70 D
6263	Seguros	4.996,01	876,26	4.996,01	876,26	4.119,75 D
62631	SEGURO ALLIANZ PME AP 202908531/0	3.322,40	254,69	3.322,40	254,69	3.067,71 D
62637	SEGRO R C GERAL AP.203250428	1.673,61	621,57	1.673,61	621,57	1.052,04 D
6267	Limpeza Higiene e Conforto	37.136,38	0,00	37.136,38	0,00	37.136,38 D
62671	Limpeza H conforto Ded	37.136,38	0,00	37.136,38	0,00	37.136,38 D
6268	Outros serviços	238,95	0,00	238,95	0,00	238,95 D
62681	Assistência técnica	238,95	0,00	238,95	0,00	238,95 D
626815	Despesas bancárias	238,95	0,00	238,95	0,00	238,95 D
63	Gastos com o pessoal	400.120,91	47.859,06	400.120,91	47.859,06	352.261,85 D
631	Remunerações dos órgãos sociais e de gestão	73.491,75	4.094,59	73.491,75	4.094,59	69.397,16 D
6311	Remunerações certas e permanentes	73.491,75	4.094,59	73.491,75	4.094,59	69.397,16 D
63111	Remuneração base	50.080,94	3.577,21	50.080,94	3.577,21	46.503,73 D
63113	Subsídio de Natal	3.577,21	0,00	3.577,21	0,00	3.577,21 D
63114	Despesas de representação	13.555,80	0,00	13.555,80	0,00	13.555,80 D
63115	Subsídio de refeição	1.670,34	162,96	1.670,34	162,96	1.507,38 D

Balancete Analítico

Abertura a Dezembro

Contas : 11 a 89

613 Polo Científico e Tecnológico da Madeira Madeira Te
9000-150 Funchal
511101570

Exercício de 2024

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
631151	Isentas IRS	1.670,34	162,96	1.670,34	162,96	1.507,38 D
63118	SENHAS DE PRESENÇA	4.607,46	354,42	4.607,46	354,42	4.253,04 D
632	Remunerações do pessoal	249.327,99	35.727,21	249.327,99	35.727,21	213.600,78 D
6321	Remunerações certas e permanentes	249.327,99	35.727,21	249.327,99	35.727,21	213.600,78 D
63211	Remuneração base	175.979,06	27.360,23	175.979,06	27.360,23	148.618,83 D
632111	Pessoal em regime de nomeação definitiva e contrat	175.979,06	27.360,23	175.979,06	27.360,23	148.618,83 D
63212	Subsídio de férias	17.338,92	1.765,33	17.338,92	1.765,33	15.573,59 D
63213	Subsídio de Natal	13.780,52	0,00	13.780,52	0,00	13.780,52 D
63215	Subsídio de refeição	16.703,40	3.232,04	16.703,40	3.232,04	13.471,36 D
632151	Isentas IRS	16.703,40	3.232,04	16.703,40	3.232,04	13.471,36 D
63216	Diuturnidades	18.906,09	3.369,61	18.906,09	3.369,61	15.536,48 D
63218	Subsidio de insularidade	6.620,00	0,00	6.620,00	0,00	6.620,00 D
635	Encargos sobre remunerações	61.879,82	5.073,20	61.879,82	5.073,20	56.806,62 D
6351	Sistemas de proteção social	61.879,82	5.073,20	61.879,82	5.073,20	56.806,62 D
63511	Órgãos sociais	9.504,27	600,83	9.504,27	600,83	8.903,44 D
635111	Segurança Social	1.094,21	84,17	1.094,21	84,17	1.010,04 D
635112	CGA	8.410,06	516,66	8.410,06	516,66	7.893,40 D
63512	Restante Pessoal	52.375,55	4.472,37	52.375,55	4.472,37	47.903,18 D
635121	Segurança Social	52.375,55	4.472,37	52.375,55	4.472,37	47.903,18 D
636	Acidentes no trabalho e doenças profissionais	15.421,35	2.964,06	15.421,35	2.964,06	12.457,29 D
6361	Seguros	15.421,35	2.964,06	15.421,35	2.964,06	12.457,29 D
63611	Acid Trabalho Apolice 202908502	2.824,53	0,00	2.824,53	0,00	2.824,53 D
63612	SEG.SAUDE APOL. DG 20010168	12.596,82	2.964,06	12.596,82	2.964,06	9.632,76 D
64	Gastos de depreciação e de amortização	23.473,64	3.447,30	23.473,64	3.447,30	20.026,34 D
642	Ativos fixos tangíveis	23.473,64	3.447,30	23.473,64	3.447,30	20.026,34 D
6422	Edifícios e outras construções	21.965,10	3.199,96	21.965,10	3.199,96	18.765,14 D
6423	Equipamento básico	1.077,35	185,76	1.077,35	185,76	891,59 D
6425	Equipamento administrativo	431,19	61,58	431,19	61,58	369,61 D
68	Outros gastos e perdas	1.446,16	0,00	1.446,16	0,00	1.446,16 D
681	Impostos e taxas	0,09	0,00	0,09	0,00	0,09 D
6812	Impostos indiretos	0,09	0,00	0,09	0,00	0,09 D
68122	IVA Liquidações oficiais	0,09	0,00	0,09	0,00	0,09 D
688	Outros	1.446,07	0,00	1.446,07	0,00	1.446,07 D
6881	Correções relativas a períodos anteriores	5,27	0,00	5,27	0,00	5,27 D
68811	Reembolso/restituição de impostos diretos	5,27	0,00	5,27	0,00	5,27 D
688111	Imposto sobre o rendimento das pessoas singulares	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00 D
688119	Outros	0,27	0,00	0,27	0,00	0,27 D
6883	Quotizações	1.246,99	0,00	1.246,99	0,00	1.246,99 D
6885	Insuficiência da estimativa para impostos	0,05	0,00	0,05	0,00	0,05 D
6889	Outros não especificados	193,76	0,00	193,76	0,00	193,76 D
68891	Corrente	193,76	0,00	193,76	0,00	193,76 D
688912	Outros não especificados	193,76	0,00	193,76	0,00	193,76 D
68891231	Multas e penalidades	193,76	0,00	193,76	0,00	193,76 D
Total da Classe		629.192,75	62.409,76	629.192,75	62.409,76	566.782,99 D
Rendimentos						
72	Prestações de serviços e concessões	3.049,18	650.365,91	3.049,18	650.365,91	647.316,73 C
728	devoluções	3.049,18	0,00	3.049,18	0,00	3.049,18 D
728102	DEVOLUÇÕES SUJEITA A IVA	3.049,18	0,00	3.049,18	0,00	3.049,18 D
7299	Outros serviços	0,00	650.365,91	0,00	650.365,91	650.365,91 C
72991	OUTROS	0,00	326.800,27	0,00	326.800,27	326.800,27 C
72991102	PRESTAÇÃO SERVIÇOS 22% RAM	0,00	326.800,27	0,00	326.800,27	326.800,27 C
72992	OUTROS	0,00	323.565,64	0,00	323.565,64	323.565,64 C
72992101	ISENTAS DE IVA (RENDAS)	0,00	265.452,86	0,00	265.452,86	265.452,86 C
72992103	INTERNET/COMUNICAÇÕES/SEGURO	0,00	654,40	0,00	654,40	654,40 C
72992104	PARQUE DE ESTACIONAMENTO	0,00	13.000,82	0,00	13.000,82	13.000,82 C
72992105	JUROS/ENCARGOS	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00 C
72992107	Comissao de Vending	0,00	1.180,32	0,00	1.180,32	1.180,32 C
72992108	PAVILHOES	0,00	33.368,75	0,00	33.368,75	33.368,75 C
72992109	CONTRATO DE PRESTAÇÃO	0,00	9.808,49	0,00	9.808,49	9.808,49 C
76	Reversões	0,00	649,26	0,00	649,26	649,26 C
762	De perdas por imparidade	0,00	649,26	0,00	649,26	649,26 C

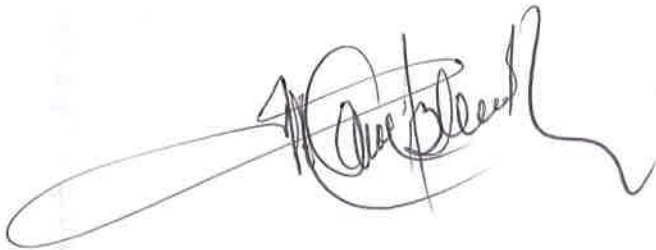
Balancete Analítico
Abertura a Dezembro

Contas : 11 a 89

613 Polo Cientifico e Tecnológico da Madeira Madeira Te
9000-150 Funchal
511101570

Exercicio de 2024

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
7621	Em contas a receber	0,00	649,26	0,00	649,26	649,26 C
76211	Clientes, contribuintes e utentes	0,00	649,26	0,00	649,26	649,26 C
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	120,01	0,00	120,01	120,01 C
788	Outros	0,00	120,01	0,00	120,01	120,01 C
7885	Restituição de impostos	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01 C
7887	Outros não especificados	0,00	120,00	0,00	120,00	120,00 C
78871	Correntes	0,00	120,00	0,00	120,00	120,00 C
788714	Outros não especificados	0,00	120,00	0,00	120,00	120,00 C
Total da Classe		3.049,18	651.135,18	3.049,18	651.135,18	648.086,00 C
Resultados						
81	Resultado Líquido do Período	41.716,26	41.716,26	41.716,26	41.716,26	0,00
818	Resultado líquido	41.716,26	41.716,26	41.716,26	41.716,26	0,00
Total da Classe		41.716,26	41.716,26	41.716,26	41.716,26	0,00
Totais Balancete		25.329.758,40	25.329.758,40	25.329.758,40	25.329.758,40	0,00



Manuel Batista
Contabilista Certificado
N. 46390

Relatório e contas 2024



MADEIRATECNOPOLO

pólo científico e tecnológico da madeira

I. ESTRUTURA DA EMPRESA - 3 -

I.1. CAPITAL SOCIAL - 3 -

I.2. ASSEMBLEIA-GERAL - 3 -

I.3. CONSELHO FISCAL - 3 -

I.4. CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO - 3 -

I.5. INFRA-ESTRUTURAS - 4 -

II. GESTÃO DO PARQUE CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO DA MADEIRA - 4 -

II.1. DINAMIZAÇÃO E EXPLORAÇÃO - 4 -

II.2 PLANO SECTORIAL DO MADEIRA TECNÓPOLO - 5 -

III. ACÇÕES DESENVOLVIDAS - 5 -

III.1 ÁREAS CHAVE - 5 -

IV. PROPOSTA PARA APLICAÇÃO DE RESULTADOS - 7 -

I. ESTRUTURA DA EMPRESA

I.1. Capital Social

O Madeira Tecnopolo, S.A. – Pólo Científico e Tecnológico da Madeira, é uma sociedade Anónima, constituída em 1997, com um capital social de 4.180.447,35 euros (quatro milhões, cento e oitenta e mil, quatrocentos e quarenta e sete euros e trinta e cinco cêntimos) dividido em 837.765 acções de 4,99 euros detido 100% pela Região Autónoma da Madeira.

I.2. Assembleia-geral

Dra. Sara Mónica Fernandes Silva Relvas – Presidente

Dra. Mónica Luísa Freitas França – Vice-Presidente

Dra. Cleópatra Vanessa Brito dos Santos - Secretária

I.3. Conselho Fiscal

Dr. Élvio Manuel Vasconcelos Encarnação – Presidente

Dr. Domingos Manuel Fernandes Cascais em representação de Cascais, Pêga Magro & Roque, SROC Lda. - Fiscal

I.4. Conselho de Administração

Presidente – Dr. Luís Pedro Mota

Vice-Presidente Não-Executivo – Dr. Horácio Bento de Gouveia

I.5. Infra-estruturas

O Parque Científico e Tecnológico da Madeira, situado no concelho do Funchal e ocupando uma área de 46 hectares, permite a instalação de actividades associadas ao ensino, à investigação e ao desenvolvimento empresarial, bem como a realização de actividades de natureza cultural, comercial e desportiva.

De acordo com o modelo inicial adoptado, as infra-estruturas concessionadas são património da Região Autónoma da Madeira, cabendo ao Madeira Tecnopolo, SA a responsabilidade da gestão e exploração de todo o espaço afecto e consignado ao Plano Director do Pólo Científico e Tecnológico da Madeira, através do contrato de concessão de exploração celebrado com a Região Autónoma da Madeira a 20 de junho de 2003.

Continuam a subsistir algumas divergências na definição das áreas afectas ao Madeira Tecnopolo, SA, estando o Conselho de Administração empenhado na sua clarificação junto da Direção Regional do Património (DRP), com vista a uma definição final das mesmas.

II. GESTÃO DO PARQUE CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO DA MADEIRA

II.1. Dinamização e exploração

A promoção e gestão do Parque Científico e Tecnológico da Madeira, a prestação dos serviços de apoio necessários à sua actividade, bem como o incremento do desenvolvimento económico, científico e tecnológico na RAM, foi atribuída à sociedade Madeira Tecnopolo, SA. – Pólo Científico e Tecnológico da Madeira, adiante abreviadamente designada por Madeira Tecnopolo, SA. a gestão, coordenação, administração e exploração do Parque de Científico e Tecnológico da Madeira, ao abrigo do disposto nas Resoluções nº 3/98 de 8 Janeiro de 1998, 251/2001 de 8 de Março de 2001 e 1454/2002 de 22 de Novembro de 2002, esta última autorizando a concessão de exploração e manutenção e aprovando a minuta do respectivo contrato, entretanto celebrado no dia 20 de Junho de 2003.

Para a dinamização do Parque Científico e Tecnológico da Madeira, o Madeira Tecnopolo, SA. desenvolveu diversas actividades, nas quais se destacam a coordenação do Projecto Madeira Digital, a representação da Região Autónoma da Madeira no Programa Operacional da Sociedade de Informação (POSI), os projectos de demonstração e divulgação das Tecnologias de Informação e Comunicação (TIC), a promoção da Inovação e do Desenvolvimento Sustentável, Congressos, Seminários, Exposições e Salões Temáticos, Programas avançados de Formação em parceria com a UMa e o CEIM (atualmente Startup Madeira), a gestão de edifícios e serviços comuns como a limpeza, a segurança, a rede e serviços informáticos e de telecomunicações, o apoio administrativo e de secretariado, entre outros.

Nos anos de 2013 e 2014, foram transferidas um conjunto das competências do Madeira Tecnopolo para a ARDITI, como forma de dar continuidade à captação e promoção de actividades de desenvolvimento de projectos científicos.

II.2 Plano Sectorial do Madeira Tecnopolo

Com a publicação da Resolução nº 74/2005, de 3 de fevereiro, foi deliberado proceder à elaboração de um Plano Sectorial, para que o Madeira Tecnopolo, SA. – Pólo Científico e Tecnológico da Madeira, diligenciasse no sentido de transformar o Plano de Urbanização do Madeira Tecnopolo no pretendido Plano Sectorial. Foi, deste modo, iniciada a estruturação do Plano Sectorial do Madeira Tecnopolo,

Nessa fase inicial de estruturação, os dados consolidados e actualizados existentes, permitiam a delimitação precisa da área a afectar ao referido Plano Sectorial, a qual, no entanto, não correspondia na íntegra à que estava definida, tanto no Plano Director Municipal do Funchal, como na delimitação da área a afectar ao Plano de Pormenor que a Câmara Municipal do Funchal estava a elaborar e cuja continuação, por se sobrepor em parte ao espaço objecto do presente Plano, deixou de ser justificável.

Foi, assim, possível libertar, com vantagem para a gestão autárquica e para os particulares envolvidos, algumas áreas que estavam bloqueadas, tanto por força da delimitação necessariamente geral do Plano Director Municipal, como da área mais abrangente que o Plano de Pormenor se propunha estudar.

O Plano Sectorial do Madeira Tecnopolo ficou integrado na Zona de Investigação Científica e Tecnológica, tendo sido, entretanto, alterada a sua área de intervenção, relativamente ao Plano Director Municipal, por diversos imperativos e condicionantes do próprio Plano Sectorial do Madeira Tecnopolo.

Preconiza o Plano Director Municipal do Funchal, que toda a área desta intervenção seja destinada a "equipamentos e serviços públicos e privados, vocacionados para a educação, formação e investigação científica para actividades empresariais inovadoras para a realização de feiras e exposições, bem como para actividades de lazer e colectiva". Os limites físicos do Plano Sectorial do Madeira Tecnopolo são os que constam das peças anexas ao processo.

O Plano Sectorial do Madeira Tecnopolo tem actualmente uma área de intervenção aproximada de 38,125 hectares.

III. ACÇÕES DESENVOLVIDAS

III.1 Áreas Chave

Actividades desenvolvidas em 2024 e perspectivas futuras

Face à situação patente nos relatórios e contas dos últimos anos da sociedade, que traduzem de forma evidente as dificuldades financeiras vividas, reflexo da conjuntura macroeconómica nacional e regional, foram identificadas como prioritárias as seguintes áreas:

1 - Reestruturação do quadro de pessoal afecto às actividades desenvolvidas, aquisição de serviços e ocupação de espaços: Nos últimos 5 anos, ocorreu a afectação de recursos humanos do Madeira Tecnopolo, SA a outros serviços e entidades, nomeadamente ao Madeira Interactive Technologies Institute e ARDITI. Actualmente, a sociedade tem onze colaboradores, sendo três afectos ao departamento de feiras e congressos, quatro afectos ao departamento de manutenção e segurança do edifício e do Parque de Ciência e Tecnologia, dois ao departamento financeiro e dois ao departamento de secretariado.

No ano 2024, foi possível registar a ocupação a 90% dos espaços disponíveis para escritórios. Também no piso 0, a ampliação de espaços cedidos ao OOM (Observatório Oceânico da Madeira) integrado na ARDITI a que se juntam duas outras entidades privadas, permitiram uma taxa de 90% na ocupação de espaços.

2 – Contencioso Judicial:

Todas as entidades de que o Madeira Tecnopolo, SA é credor, foram contactadas para saldar as suas dívidas. Muitas já tinham a sua actividade extinta. Foi atribuída a um escritório de advogados a incumbência de litigar judicialmente todas estas dívidas de clientes, desde que susceptíveis de ressarcimento.

3 – A racionalização de gastos, permitiu igualmente rever com sucesso os serviços prestados por diferentes entidades.

4 - A recuperação do mercado de feiras, congressos e outros eventos foi afectada pela pandemia.

Nesta área e para o futuro, tendo em conta a realidade do mercado e as deficiências em termos de segurança dos espaços para a realização dos eventos, implicando um processo de aprovação, caso a caso, dos eventos a realizar, é imperioso que os accionistas ponderem a realização das obras actualmente exigidas para o licenciamento dos espaços, tendo em atenção o potencial de crescimento do sector.

Não obstante os espaços para este tipo de eventos apresentarem na Madeira baixas taxas de ocupação, a realidade do mercado aponta para o facto de muitos destes espaços alternativos se apresentarem sem custos para os organizadores dos eventos, caso os mesmos privilegiem a utilização de quartos nos hotéis contíguos aos referidos espaços.

É ainda de referir que, o Governo Regional e os seus organismos contactaram o Madeira Tecnopolo, SA. para a obtenção de propostas para realização das suas iniciativas.

Seguidamente são apresentados os principais dados da atividade ao longo do ano de 2024:

Participantes :	2650	Visitantes:	33400	Nº Total de Eventos 2024:	12
Tipologia					
Congresso	0	Concertos	0	Outro	3
Feira	5	Cursos	0		
Trade Show	0	Seminários	0		
Cultur./Despo r.	4	Reuniões	0		
Origem do Evento (Organizador)					
Regional					11
Nacional					1
Intenacional					0
Nº dias					
SALAS:		Realizaçã o	Montagem/Desmontage m		
Pavilhão A		35	39		
Pavilhão B		0	0		
Ursa Maior		0	0		
Ursa Menor		0	0		

Tipologia de Eventos 2024		Ocupação das salas*			
			Realização	Montagem/Desmontagem	Total
Congressos	0%	Pavilhão A	10%	11%	20%
Felras	42%	Pavilhão B	0%	0%	0%
Trade Show	0%	Ursa Maior	0%	0%	0%
Culturais/Desportivos	33%	Ursa Menor	0%	0%	0%
Concertos	0%				
Cursos	0%				
Seminários	0%	Média Total	2%	3%	5%
Reuniões	0%				
Outros	25%				
Total	100%				

* Com base em 365 dias.

Importa notar a intenção do acionista RAM de proceder à fusão, por incorporação, da sociedade com a PATRIRAM, conforme a Resolução Conselho de Governo n.º 1058/2021, de 21 de outubro

IV – PROPOSTA PARA APLICAÇÃO DE RESULTADOS

O Madeira Tecnopolo, S.A. encerrou o exercício de 2024 com um resultado líquido de 77.908,46 euros, consequência, sobretudo, do grande esforço de equilíbrio financeiro realizado, registando-se nova melhoria face a 2023, tal como vem sucedendo desde 2019.

Importa relevar que, depois de 15 (quinze) anos de resultados negativos – desde 2004 até 2018 – a partir do ano 2019, o Madeira Tecnopolo, SA passou a ter resultados líquidos positivos, inclusivamente durante a pandemia COVID, designadamente nos anos 2020 e 2021.

De acordo com a lei e os Estatutos da Sociedade cabe ao Conselho de Administração apresentar à Assembleia-Geral uma proposta de aplicação de resultados.

Nessas circunstâncias, o Conselho de Administração propõe que o resultado acima referido seja transferido para resultados transitados uma vez que as reservas legais perfazem 20% do capital social.

Tendo em conta que o capital próprio é inferior a metade do capital social, conforme o disposto na lei, nomeadamente no art.º 35.º do CSC, o Conselho de Administração sugere aos accionistas que, nos termos da lei, sejam tomadas as medidas necessárias e convenientes por forma a ser regularizada a situação.

Assim, com referência a 31 de Dezembro de 2024, as contas foram preparadas com base na óptica da continuidade das operações, princípio que o Conselho de Administração acredita não se encontrar em causa, necessitando a empresa, contudo, do suporte financeiro dos seus accionistas e da capacidade de obtenção de recursos financeiros externos para apoio da sua actividade.

Funchal, 21 de Março de 2025

DECLARAÇÃO DO ÓRGÃO DE GESTÃO

Funchal, 27 de março de 2025

À atenção de

Cascais, Magro, Roque & Amaral, SROC Lda.
Edifício Atlanta II, Rua Abranches Ferrão, n.º 10 – 6.º G
1600-001 Lisboa
Portugal

Exmos. Senhores,

A presente declaração é emitida, a vosso pedido, no âmbito da Revisão Legal das Contas que efetuaram às demonstrações financeiras da **POLO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO DA MADEIRA, MADEIRA TECNOPOLO, S.A.** (a Entidade), relativas ao ano findo em 31 de dezembro de 2024, com a finalidade de expressarem uma opinião, incluída na vossa Certificação Legal das Contas, sobre se as demonstrações financeiras estão apresentadas de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materiais, de acordo com as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro adotadas em Portugal através do Sistema de Normalização Contabilística.

Reconhecemos que é nossa responsabilidade a preparação de demonstrações financeiras que apresentam de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da Entidade, bem como a adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados e a manutenção de um sistema de controlo interno apropriado, que permita prevenir e detetar eventuais erros ou fraudes.

Confirmamos, tanto quanto é nosso dever conhecer e nossa convicção que:

1. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E REGISTOS CONTABILÍSTICOS

- 1.1. Cumprimos as nossas responsabilidades relativas à preparação das demonstrações financeiras de acordo com o normativo contabilístico aplicável. Em particular, as demonstrações financeiras estão apresentadas de forma verdadeira e apropriada de acordo com essas normas.

- 1.2. As políticas contabilísticas adotadas na preparação das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2024 são adequadas e foram aplicadas de forma consistente entre os exercícios, sendo a sua divulgação apropriada tendo em consideração os requisitos do normativo contabilístico aplicável.
- 1.3. Os pressupostos significativos por nós usados ao fazer estimativas contabilísticas, incluindo as mensuradas pelo justo valor, são razoáveis.
- 1.4. Confirmamos que não foram reconhecidas despesas que devam ser consideradas confidenciais ou não devidamente documentadas.
- 1.5. A Entidade não registou e/ou pagou quaisquer quantias que se encontrem suportadas por documentos que não cumpram, em termos formais ou de facto, os requisitos legais vigentes, ou que não traduzam transações efetivas realizadas pela mesma. Todas e apenas as transações efetuadas e eventos sujeitos a registo contabilístico, ocorridos no decurso do período, se encontram devidamente suportados e refletidos nos registos contabilísticos da Entidade em 31 de dezembro de 2024.
- 1.6. Todos os atos, operações e condicionalismos respeitantes ao capital social estão adequadamente registados e divulgados nas demonstrações financeiras e foram devidamente registados na Conservatória do Registo Comercial respetiva.
- 1.7. Não existem:
- Violações de leis, contratos ou quaisquer outras normas ou regulamentos, incluindo as relacionadas com a livre concorrência, meio ambiente, higiene e segurança no trabalho e proteção dos consumidores, aplicáveis à Entidade ou ao setor, cujos efeitos devessem ter sido registados nas demonstrações financeiras ou divulgados no Anexo às mesmas;
 - Outros passivos materiais ou ganhos ou perdas contingentes que necessitassem de ser reconhecidos nas demonstrações financeiras ou dados a conhecer no respetivo Anexo;
 - Opções ou acordos de recompra de ações, bem como partes de capital subordinadas ao exercício de opções ou outros acordos;
 - Contratos de opções e de futuros e outros instrumentos financeiros derivados; e
 - Acordos para a recompra de ativos previamente vendidos pela Entidade.
- 1.8. A Entidade é plena titular de todos os seus ativos, livres de quaisquer ónus ou encargos, incluindo hipotecas e penhores, não tendo assumido compromissos perante terceiros, para além dos descritos no Anexo às demonstrações financeiras.
- 1.9. Todos os acontecimentos subsequentes à data das demonstrações financeiras e relativamente aos quais o normativo contabilístico aplicável exige ajustamento ou

divulgação foram ajustados ou divulgados (Anexo I: Questionário | acontecimentos subsequentes).

1.10. Não existem distorções que não tivessem sido ajustadas, identificadas durante o vosso exame às demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

1.11. Tomámos conhecimento da vossa Certificação Legal das Contas que inclui uma opinião com reservas, que passamos a transcrever.

A Entidade apresenta, nas suas demonstrações financeiras, com referência a 31 de dezembro de 2024, um valor de 489.810,46 euros relativo ao edifício "Esplanada Jardim" para o qual não obtivemos informação suficiente para concluirmos acerca da sua recuperabilidade, podendo este ativo estar com perda de imparidade, desta forma, não nos é possível concluir acerca de possíveis ajustamentos que possam ser necessários efetuar nas demonstrações financeiras da Entidade.

2. INFORMAÇÃO DISPONIBILIZADA

Disponibilizámos-vos:

- Acesso a toda a informação para a preparação e apresentação das demonstrações financeiras, como registos, documentação e outras matérias;
- A informação adicional que nos pediram para efeito da auditoria;
- Acesso sem restrições às pessoas da Entidade junto das quais consideraram necessário obter prova de auditoria; e
- Outra informação que entendemos ser relevante para a realização da Vossa Auditoria.

Todas as transações foram registadas nos registos contabilísticos e estão refletidas nas demonstrações financeiras.

Demos-vos conhecimento dos resultados da nossa avaliação do risco de as demonstrações financeiras poderem estar materialmente distorcidas em consequência de fraude (Anexo II: Questionário risco de fraude).

Não temos conhecimento de situações relacionadas com fraudes ou outras situações de irregularidade que possam ter efeito relevante nas demonstrações financeiras envolvendo do Órgão de Gestão, diretores ou empregados.

Demos-vos conhecimento de todos os casos conhecidos de incumprimento ou de suspeita de incumprimento de leis e regulamentos cujos efeitos devam ser considerados na preparação de demonstrações financeiras.

Demos-vos conhecimento de todos os litígios e reclamações conhecidas reais ou potenciais cujos efeitos devam ser considerados na preparação das demonstrações financeiras, tendo os mesmos sido contabilizados e divulgados de acordo com o normativo contabilístico aplicável. Não temos conhecimento de quaisquer litígios ou ações em que a Entidade esteja envolvida para além das situações de que vos demos conhecimento.

Foram cumpridas as obrigações fiscais e parafiscais. As responsabilidades respeitantes a impostos e contribuições, vencidas ou não, diferidas ou contingentes (verbas de impostos e contribuições, multas e coimas e juros contados até à data do balanço) estão integral e apropriadamente escrituradas ou divulgadas. Foram igualmente cumpridas todas as obrigações impostas pela legislação relativa ao planeamento fiscal abusivo, que estabelece deveres de comunicação, informação e esclarecimento às autoridades fiscais.

Confirmamos-vos que, para efeitos da prevenção e investigação de eventuais operações suscetíveis de ser qualificadas como de branqueamento de capitais ou de financiamento de terrorismo, a Entidade dispõe de um sistema de controlo interno adequado e os nossos responsáveis e demais colaboradores encontram-se devidamente preparados para dar cumprimento às normas emitidas sobre esta matéria, designadamente as que decorrem da Lei n.º 83/2017, de 18 de agosto. Não temos conhecimento de qualquer situação que configure eventuais operações suscetíveis de ser qualificadas como de branqueamento de capitais ou de financiamento do terrorismo nos termos da Lei em vigor sobre a matéria e confirmamos ainda que, até à presente data, não ocorreram quaisquer situações desta natureza que requeressem ser reportadas às autoridades competentes.

Colocámos à vossa disposição os livros de atas das reuniões dos órgãos sociais da Entidade e os resumos de todas as deliberações tomadas por esses órgãos em reuniões recentes e relativamente às quais ainda não foram preparadas as respetivas atas. Confirmamos que as últimas reuniões realizadas pelos órgãos sociais foram a Assembleia Geral de dia 12 de abril de 2024 - ata n.º 46.

Tomámos em consideração, entre outros aspetos, as informações prestadas pelos advogados com quem a Entidade tem relações (dentro e fora do território nacional), pelo que confirmamos que é completa a lista destes advogados que vos foi fornecida, a saber:

- LGA – Lima Gonçalves & Associados.

Confirmamos que a Entidade não detém quaisquer outras contas bancárias além das evidenciadas nos registos contabilísticos.

Não temos conhecimento da existência de situações resultantes de inspeções, litígios ou outras situações contenciosas relativamente à área fiscal e parafiscal, nem de eventuais correções das declarações da Entidade, resultantes da possibilidade das autoridades

efetuarem a sua revisão, que possam ter um impacto significativo nas demonstrações financeiras.

Os prejuízos resultantes de eventuais sinistros que possam ocorrer, incluindo os que possam afetar a continuidade das operações, estão cobertos por seguros contratados por capitais suficientes.

Não temos projetos ou intenções :

- que possam afetar de uma forma significativa a classificação ou o valor por que se encontram refletidos os ativos e passivos constantes das demonstrações financeiras;
- que possam pôr em causa a continuidade das operações da Entidade; e
- de abandonar ou reduzir atividades, ou quaisquer outros planos ou intenções dos quais possam resultar excessos, obsolescência ou perda de valor de inventários, nem perdas de valor de ativos.

Confirmamos que não existem acordos verbais que possam ter efeito material nas quantias reportadas nas demonstrações financeiras.

Não existem compromissos assumidos com transações futuras que possam originar responsabilidades para a Entidade.

Sem outro assunto de momento, apresentamos a V. Exas. os nossos melhores cumprimentos e subscrevemo-nos.

De V. Exas.

Atentamente,

Órgão de gestão



Conforme a norma ISA 560, definem-se como "acontecimentos subsequentes" os que ocorram entre o fim do período e a data do relatório do revisor/auditor, e os factos descobertos após a data do relatório do revisor/auditor.

		Sim	Não
0 1	Foram celebrados novos compromissos, empréstimos ou garantias?		X
0 2	Ocorreram ou estão planeadas vendas ou aquisições de ativos?		X
0 3	Houve aumento de capital ou emissão de instrumentos de dívida?		X
0 4	Foi feito ou está planeado algum acordo de fusão ou liquidação?	X	
0 5	Foram apropriados ou destruídos quaisquer ativos da Entidade?		X
0 6	Registaram-se quaisquer desenvolvimentos respeitantes a contingências previamente reconhecidas?		X
0 7	Foram feitos ou estão previstos quaisquer ajustamentos contabilísticos não usuais?		X
0 8	Ocorreram ou será provável que ocorram quaisquer acontecimentos que coloquem em causa a adequação das políticas contabilísticas utilizadas nas demonstrações financeiras?		X
0 9	Ocorreram quaisquer acontecimentos relevantes para a mensuração das estimativas ou das provisões incluídas nas demonstrações financeiras?		X
1 0	Ocorreram quaisquer acontecimentos relevantes para a recuperabilidade de ativos?		X

Os objetivos do auditor são:

- (a) Identificar e avaliar os riscos de distorção material das demonstrações financeiras devido a fraude;
- (b) Obter prova de auditoria suficiente e apropriada quanto aos riscos avaliados de distorção material devido a fraude, por meio da conceção e implementação de respostas apropriadas; e
- (c) Responder apropriadamente à fraude ou suspeita de fraude identificada durante a auditoria.

Definições:

- (a) Fraude - Um ato intencional praticado por um ou mais indivíduos de entre a gerência, encarregados da governação, empregados ou terceiros, envolvendo o uso propositado de falsidades para obter uma vantagem injusta ou ilegal.
- (b) Fatores de risco de fraude - Acontecimentos ou condições que indicam um incentivo ou pressão ou proporcionam uma oportunidade para cometer fraude.

		Sim	Não	Não aplicável
A)	A estabilidade financeira ou a rentabilidade está ameaçada por condições económicas, operacionais ou do sector de atividade da entidade, tais como (ou como indicado por):			
1	Alto grau de concorrência ou de saturação do mercado, acompanhado por margens em declínio.		X	
2	Grande vulnerabilidade a alterações rápidas, nomeadamente evolução tecnológica, obsolescência do produto ou variação das taxas de juro.		X	
3	Declínios significativos na procura por clientes e aumento das falências quer no sector de atividade quer na economia em geral.		X	
4	Prejuízos operacionais que tornam iminente a ameaça de falência, encerramento ou aquisição hostil.		X	
5	Fluxos de caixa operacionais negativos recorrentes ou incapacidade para gerar fluxos de caixa embora relatando ganhos e aumento dos ganhos.		X	
6	Crescimento rápido ou rentabilidade não usual, especialmente em comparação com outras empresas no mesmo sector de atividade.		X	
7	Novos requisitos contabilísticos, estatutários ou regulamentares.		X	
8	Existem fatores de risco relacionados com a estabilidade financeira ou a rentabilidade está ameaçada por condições económicas, operacionais ou do sector de atividade da entidade? Em caso afirmativo, detalhe.		X	
B)	Existe pressão excessiva para a gerência satisfazer os requisitos ou expectativas de terceiros devido ao seguinte:			
1	Expectativas de rentabilidade ou de uma certa evolução por parte de analistas de investimento, investidores institucionais, credores significativos ou outros terceiros externos (particularmente		X	

	expectativas indevidamente agressivas ou irrealistas), incluindo expectativas criadas pela gerência, por exemplo através de comunicados à imprensa ou mensagens em relatórios anuais demasiado otimistas.		✓	
2	Necessidade de obter financiamento adicional de dívida ou de capital para manter a competitividade, incluindo financiamento de dispêndios significativos em pesquisa e desenvolvimento ou em imobilizado.		✓	
3	Capacidade marginal para satisfazer requisitos de admissão à cotação em bolsa ou de reembolso ou outros requisitos estipulados de dívida.		✓	
4	Efeitos adversos, aparentes ou reais, do relato de fracos resultados em transações significativas pendentes, tais como concentrações de atividades empresariais ou adjudicação de contratos.		✓	
5	Existem fatores de risco relacionados com a pressão excessiva para a gerência satisfazer os requisitos ou expectativas de terceiros?		✓	
	Em caso afirmativo, detalhe.			
C) A informação disponível indica que a situação financeira pessoal da gerência ou dos encarregados da governação está ameaçada pelo desempenho financeiro da entidade devido a:				
1	Interesses financeiros significativos na entidade.		✓	
2	Partes significativas da sua remuneração (por exemplo gratificações, opções sobre ações e acordos de saída) são dependentes da consecução de metas agressivas quanto ao preço das ações, aos resultados operacionais, à posição financeira ou aos fluxos de caixa.		✓	
3	Garantias pessoais de dívidas da entidade.		✓	
4	Existe pressão excessiva sobre a gerência ou pessoal operacional para satisfazer metas financeiras estabelecidas pelos encarregados da governação, incluindo incentivos de vendas ou rentabilidade.		✓	
5	Existem fatores de risco relacionados com a informação financeira pessoal da gerência ou dos encarregados da governação que estejam relacionados pelo desempenho financeiro da entidade? Em caso afirmativo, detalhe.		✓	

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião com reservas

Auditámos as demonstrações financeiras anexas de **POLO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO DA MADEIRA, MADEIRA TECNOPOLO, S.A.** (a Entidade), que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2024 (que evidencia um total de 1.524.128,99 euros e um total de capital próprio de 1.422.854,08 euros, incluindo um resultado líquido de 77.908,46 euros), a demonstração dos resultados por naturezas a demonstração das alterações no capital próprio e a demonstração dos fluxos de caixa relativas ao ano findo naquela data, e as notas anexas às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Em nossa opinião, exceto quanto aos possíveis efeitos da matéria referida na secção “Bases para a opinião com reservas”, as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materiais, a posição financeira de **POLO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO DA MADEIRA, MADEIRA TECNOPOLO, S.A.** em 31 de dezembro de 2024 e o seu desempenho financeiro e fluxos de caixa relativos ao ano findo naquela data de acordo com as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro adotadas em Portugal através do Sistema de Normalização Contabilística.

Bases para a opinião com reservas

A Entidade apresenta, nas suas demonstrações financeiras, com referência a 31 de dezembro de 2024, um valor de 489.810,46 euros relativo ao edifício “Esplanada Jardim” para o qual não obtivemos informação suficiente para concluirmos acerca da sua recuperabilidade, podendo este ativo estar com perda de imparidade, desta forma, não nos é possível concluir acerca de possíveis ajustamentos que possam ser necessários efetuar nas demonstrações financeiras da Entidade.

A nossa auditoria foi efetuada de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA) e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas. As nossas responsabilidades nos termos dessas normas estão descritas na secção “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras” abaixo. Somos independentes da Entidade nos termos da lei e cumprimos os demais requisitos éticos nos termos do código de ética da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Estamos convictos que a prova de auditoria que obtivemos é suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião com reservas.

Incerteza material relacionada com a continuidade

Sem afetar a opinião acima expressa, importa referir que, evidenciando as contas da Entidade a perda de mais de metade do capital social e tendo em conta o disposto no artigo 35.º do Código das Sociedades Comerciais, a aplicação do princípio da continuidade na preparação das referidas demonstrações financeiras pressupõe a recomposição dos capitais próprios da Entidade no decurso do período de 2025.

SEDE

DELEGAÇÃO

Responsabilidades do órgão de gestão pelas demonstrações financeiras

O órgão de gestão é responsável pela:

- preparação de demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da Entidade de acordo com as Normas de Contabilidade e Relato Financeiro para Pequenas Entidades, adotadas em Portugal através do sistema de Normalização Contabilística;
- elaboração do relatório de gestão nos termos legais e regulamentares aplicáveis;
- criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorções materiais devido a fraude ou erro;
- adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias; e
- avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

A nossa responsabilidade consiste em obter segurança razoável sobre se as demonstrações financeiras como um todo estão isentas de distorções materiais devido a fraude ou a erro, e emitir um relatório onde conste a nossa opinião. Segurança razoável é um nível elevado de segurança mas não é uma garantia de que uma auditoria executada de acordo com as ISA detetará sempre uma distorção material quando exista. As distorções podem ter origem em fraude ou erro e são consideradas materiais se, isoladas ou conjuntamente, se possa razoavelmente esperar que influenciem decisões económicas dos utilizadores tomadas com base nessas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria de acordo com as ISA, fazemos julgamentos profissionais e mantemos ceticismo profissional durante a auditoria e também:

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão;
- concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto da continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza material, devemos

chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;

- avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, e se essas demonstrações financeiras representam as transações e os acontecimentos subjacentes de forma a atingir uma apresentação apropriada;
- comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificada durante a auditoria.

A nossa responsabilidade inclui ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão com as demonstrações financeiras.

RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

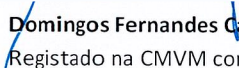
Sobre o relatório de gestão

Dando cumprimento ao artigo 451.º, n.º 3, al. e) do Código das Sociedades Comerciais, exceto quanto aos possíveis efeitos da matéria referida na secção “Bases para a opinião com reservas” do Relato sobre a auditoria das demonstrações financeiras, somos de parecer que o relatório de gestão foi preparado de acordo com os requisitos legais e regulamentares aplicáveis em vigor, a informação nele constante é concordante com as demonstrações financeiras auditadas e, tendo em conta o conhecimento e a apreciação sobre a Entidade, não identificámos incorreções materiais.

Funchal, 27 de março de 2025

Cascais, Magro, Roque & Amaral, SROC Lda.

Representada por:


Domingos Fernandes Cascais, ROC nº 1265
Registado na CMVM com o n.º: 20160876

SEDE

Edifício Atlanta II, Rua Abranches Ferrão, n.º 10 – 6.º G
1600 - 001 Lisboa - Portugal
Tel.: +351 217 203 300 | Fax: +351 211 454 314 | lisboa@sroc125.pt

DELEGAÇÃO

Rua Soeiro Viegas, n.º 21 – 2.º Esq. B
6300 - 758 Guarda - Portugal
Tel.: +351 271 223 974 | Fax: +351 271 225 469 | guarda@sroc125.pt

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

Aos Acionistas da

POLO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO DA MADEIRA, MADEIRA TECNPOLO, S.A.

Introdução

Nos termos da legislação em vigor, dos Estatutos da Entidade e no desempenho do mandato que nos conferiram, vimos submeter à vossa apreciação o nosso Relatório sobre a atividade por nós desenvolvida e o Parecer sobre os documentos de prestação de contas elaborado pelo Conselho de Administração da **POLO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO DA MADEIRA, MADEIRA TECNPOLO, S.A.**, relativamente ao período findo em 31 de dezembro de 2024.

Responsabilidade do órgão de fiscalização

A nossa responsabilidade consiste em realizar os procedimentos considerados necessários, e descritos abaixo, para verificar o cumprimento das disposições constantes no artigo 420.º do Código das Sociedades Comerciais. Para tanto, o referido trabalho incluiu, com a periodicidade e a extensão consideradas necessárias e aplicáveis, entre outros, os seguintes procedimentos:

- Acompanhamento da evolução da atividade e da gestão da Entidade, através dos contactos mantidos com o Conselho de Administração da Entidade e com os demais serviços, solicitando os esclarecimentos que, nas circunstâncias, entendemos convenientes;
- Reuniões com a Sociedade de Revisores Oficiais de Contas acompanhando o desempenho da sua função;
- Verificação e acompanhamento do princípio da independência da Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, nos termos legais, em especial, verificando a adequação da prestação de outros serviços para além dos serviços de auditoria;
- Averiguação da observância da lei e do cumprimento do contrato e estatutos da Entidade;
- Avaliação da eficácia do sistema de gestão de riscos e do sistema de controlo interno da Entidade, com a periodicidade e extensão consideradas necessárias e aplicáveis;
- Verificação da regularidade dos seus registos contabilísticos, documentos que lhe servem de suporte;
- Acompanhamento do processo de preparação e divulgação de informação financeira, bem como a revisão legal das contas;
- Exame às demonstrações financeiras anexas, que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2024 (que evidencia um total de 1.524.128,99 euros e um total de capital próprio de 1.422.854,08 euros, incluindo um resultado líquido de 77.908,46 euros), a demonstração dos resultados por naturezas a demonstração das alterações no capital próprio e a demonstração dos fluxos de caixa relativas ao ano findo naquela data, e as notas anexas às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas, de acordo com as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro adotadas em Portugal através do Sistema de Normalização Contabilística;

- Procedemos à análise do Relatório de Gestão do exercício em referência preparado pelo Conselho de Administração e da respetiva proposta de aplicação de resultados nele incluída.

Parecer

Em face do exposto, tendo em consideração o trabalho por nós desenvolvido, as informações recebidas do Conselho de Administração e dos demais serviços da Entidade, bem como as conclusões constantes da Certificação Legal de Contas emitida pela Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, exprimimos a nossa concordância com os documentos de prestação de contas que nos foram apresentados, pelo que somos de parecer que a Assembleia Geral deve apreciar e poderá aprovar:

- o Relatório de Gestão e as demonstrações financeiras referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2024; e
- a proposta de aplicação de resultados apresentados pelo Conselho de Administração.

Desejamos ainda manifestar ao Conselho de Administração, aos diversos serviços da Entidade, à Sociedade de Revisores Oficiais de Contas e à sua equipa o nosso apreço pela constante colaboração, que simplificou de forma significativa o exercício das funções do Conselho Fiscal.

Funchal, 27 de março de 2025

Elvio Manuel Vasconcelos da Encarnação -
Presidente

Cascais, Magro, Roque & Amaral, SROC Lda.

Registada na CMVM sob o n.º 20161443

Representada por Domingos Fernandes Cascais, ROC nº 1265